



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ

ที่ นค ๓/๓๐๐๒/๑๖๓๒ วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และ งบทดลอง ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ

สิ่งที่ส่งมาด้วย งบแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลอง ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๑๐ ข้อ ๔๘ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีและทะเบียนรายรับรายจ่ายรวมทั้งสรุพบัญชีหรือทะเบียนอื่นใดตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด วรรค ๒ การจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้เป็นไปตามหมวด ๑๑ ข้อ ๔๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นทราบในฐานะผู้บังคับบัญชาฯ หมวด ๑๑ ข้อ ๑๐๕ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas) นั้น

บัดนี้ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ ได้จัดทำรายงานงบแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาวชฎานิษฐ์ ไตรยางค์)

นักวิชาการเงินและบัญชี ปฏิบัติการ

 (นายอภิเดช รัตนศรีวอ) ผู้อำนวยการกองคลัง	● ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ <input checked="" type="checkbox"/> เห็นควรอนุมัติ <input type="checkbox"/> ไม่ควรอนุมัติ .....   (นางสาวอารดา ปิตะสุทธิ) รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ	● นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะพิจารณาสั่งการ <input checked="" type="checkbox"/> อนุมัติ <input type="checkbox"/> ไม่อนุมัติ .....   (นายอภิเดช รัตนศรีวอ) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่ นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ
---	--	---

## รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน ตุลาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
26,491,561.43	ยอดยกมา		26,491,561.43
	<b>รายรับ (หมายเหตุ 1)</b>		
12,489.60	รายได้ภาษี	4401010000.000	12,489.60
86,445.70	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	86,445.70
260.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	260.00
100.00	รายได้อื่น	4401100000.000	100.00
1,419,368.89	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	1,419,368.89
3,279,047.50	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	3,279,047.50
<b>4,797,711.69</b>	<b>รวม</b>		<b>4,797,711.69</b>
36,463.27	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	36,463.27
1,000.00	ลูกหนี้ระยะสั้นอื่น	1103000000.000	1,000.00
477,201.00	เจ้าหนี้	2101000000.000	477,201.00
136,226.74	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	136,226.74
1,528,870.93	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,528,870.93
291,343.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	291,343.00
130.06	เงินรับฝาก - ระยะยาว	2207000000.000	130.06
11,500.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	11,500.00
<b>2,482,735.00</b>	<b>รวม</b>		<b>2,482,735.00</b>
<b>7,280,446.69</b>	<b>รวมรายรับ</b>		<b>7,280,446.69</b>
	<b>รายจ่าย (หมายเหตุ 2)</b>		
1,183,759.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	1,183,759.00
486,418.00	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	486,418.00
732,300.00	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	732,300.00
13,400.00	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	13,400.00
<b>2,415,877.00</b>	<b>รวม</b>		<b>2,415,877.00</b>
59,523.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	59,523.00
774,428.64	เจ้าหนี้	2101000000.000	774,428.64
136,226.74	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	136,226.74
1,535,913.74	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,535,913.74
291,343.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	291,343.00
<b>2,797,435.12</b>	<b>รวม</b>		<b>2,797,435.12</b>
<b>5,213,312.12</b>	<b>รวมรายจ่าย</b>		<b>5,213,312.12</b>
<b>2,067,134.57</b>	<b>รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย</b>		<b>2,067,134.57</b>
<b>28,558,696.00</b>	<b>ยอดยกไป</b>		<b>28,558,696.00</b>

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ  
งบประมาณ 2565  
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	650,700.00	650,700.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (052-5-00259-7)	1101030101.001	-	-	22,326.74	22,326.74	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (413-6-02963-2)	1101030101.001	-	-	5,187,794.80	5,187,794.80	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (05062101890-7)	1101030102.001	2,155,651.84	-	1,300.00	-	2,156,951.84	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (052-2-49908-8)	1101030102.001	116,984.60	-	-	22,326.74	94,657.86	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (413-0-06122-4)	1101030102.001	11,595,525.56	-	4,174,532.02	2,086,370.71	13,683,686.87	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	-	-	39,850.00	600.00	39,250.00	-
เงินให้ยืมระยะสั้น-เงินทดรองการระงับข้อพิพาท	1102030102.001	235,327.11	-	-	1,189.94	234,157.17	-
รายได้ค่าจ้าง - หน่วยงานภาครัฐ	1102050106.001	75,916.44	-	-	-	75,916.44	-
รายได้เงินอุดหนุนตั้งรับ	1102050193.001	8,005,310.30	-	19,673.00	-	8,024,983.30	-
ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050194.001	61,638.96	-	-	-	61,638.96	-
ลูกหนี้ - ภาษีป้าย	1102050194.003	255,838.50	-	-	34,693.33	221,145.17	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	2,736.57	-	-	-	2,736.57	-
ลูกหนี้ค่าจ้างรับติดทางละเมิด	1103020115.001	11,064.78	-	-	1,000.00	10,064.78	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (34062008741-1)	1104010101.001	12,623,399.43	-	-	-	12,623,399.43	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	1,160,000.00	-	-	-	1,160,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	750,094.67	-	-	-	750,094.67
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	425,200.00	-	-	-	425,200.00	-
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	254,238.20	-	-	-	254,238.20
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	4,316,000.00	-	-	-	4,316,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ  
งบพดลคง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

บัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	823,389.04	-	-	-	823,389.04
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	64,000.00	-	-	-	64,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	35.07	-	-	-	35.07
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	2,178,000.00	-	-	-	2,178,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	853,619.58	-	-	-	853,619.58
ครุภัณฑ์กาชงเกษตร	1206050101.001	19,000.00	-	-	-	19,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์กาชงเกษตร	1206050103.001	-	133,083.34	-	-	-	133,083.34
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	384,000.00	-	-	-	384,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	83,145.12	-	-	-	83,145.12
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	48,000.00	-	-	-	48,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	26.30	-	-	-	26.30
ถนน	1208010101.001	72,233,426.00	-	-	-	72,233,426.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	40,751,991.46	-	-	-	40,751,991.46
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	5,103,500.00	-	-	-	5,103,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	3,033,847.01	-	-	-	3,033,847.01
เจ้าหน้าที่การคลัง - บุคลากรภาครัฐ	210101010101.001	-	284,272.64	284,272.64	-	-	-
เจ้าหน้าที่การคลัง - บุคลากรภายนอก	210101010102.001	-	12,955.00	490,156.00	477,201.00	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	56,226.74	56,226.74	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020199.999	-	-	80,000.00	80,000.00	-	-
งานอื่น - บุคลากรภายนอก	2102040103.001	-	7,324.19	7,324.19	2,155.75	-	2,155.75

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ

งบพดลลง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอจัดส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040104.001	-	9,533.00	9,533.00	9,562.00	-	9,562.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอจัดส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1 ภาครัฐ	2102040105.001	-	67.82	67.82	-	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอจัดส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1 ภาค	2102040106.001	-	4,401.73	4,401.73	2,566.18	-	2,566.18
ใบเสร็จคู่จ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	1,514,587.00	1,514,587.00	-	-
ค่าใช้จ่ายจ่ายอื่น - บุคคลภายนอก	2102040199.999	-	12,000.00	-	-	-	12,000.00
รายได้เงินอุดหนุนรับส่งหน้า	2103010102.001	-	8,005,310.30	-	-	-	8,005,310.30
เงินรับฝาก กสอ.	2111020199.003	-	-	573.00	573.00	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	11,124.00	10,918.00	10,918.00	-	11,124.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	279,852.00	279,852.00	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	221,375.00	-	-	-	221,375.00
เงินรับฝากเงินหมุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	2,390,978.95	-	130.06	-	2,391,109.01
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	226,250.00	-	11,500.00	-	237,750.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	49,174,406.12	-	-	-	49,174,406.12
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	14,027,051.55	-	-	-	14,027,051.55
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	-	-	12,489.60	-	12,489.60
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	-	-	1,076.70	-	1,076.70
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับกาจควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	-	-	859.00	-	859.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	-	-	56,210.00	-	56,210.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	-	-	300.00	-	300.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-	-	-	28,000.00	-	28,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ  
งบพดลลง  
ปีงบประมาณ 2565  
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

บัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับภาคราชการและอุตสาหกรรม	4401050107.001	-	-	-	260.00	-	260.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	-	-	100.00	-	100.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	-	-	34,433.58	-	34,433.58
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนร	4402010102.001	-	-	-	853,281.74	-	853,281.74
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	-	-	6,330.79	-	6,330.79
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	-	-	11,599.78	-	11,599.78
รายได้ค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สินสิทธิ กฎหมายกฤษฎีกา	4402010116.001	-	-	-	513,723.00	-	513,723.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	-	-	3,259,374.50	-	3,259,374.50
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปรัฐกำหนดวัตถุประสงค์	4403010103.001	-	-	-	19,673.00	-	19,673.00
เงินเดือน	5101010101.001	-	-	611,230.00	-	611,230.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	-	-	31,000.00	-	31,000.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	-	-	38,820.00	-	38,820.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	-	-	431,858.00	-	431,858.00	-
เงินสมทบ กสจ.	5101020105.001	-	-	573.00	-	573.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	-	-	19,836.00	10,918.00	8,918.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	-	-	33,900.00	-	33,900.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	-	-	2,400.00	-	2,400.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	-	-	419,133.00	-	419,133.00	-
ค่าจ้างพนักงานบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	-	-	39,475.00	-	39,475.00	-
ค่าปรกราคาสิ่งพิมพ์	5104030219.001	-	-	27,810.00	-	27,810.00	-

## องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ

## งบพดลลง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

บัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินอุดหนุน	5104040108.001	-	-	25,060.00	-	25,060.00	-
เงินอุดหนุนเพื่อการพัฒนาหน่วยงาน - องค์การไม่หวังผลกำไร	5107010106.001	-	-	80,000.00	-	80,000.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	-	-	652,300.00	-	652,300.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	-	-	13,400.00	-	13,400.00	-
	<b>รวม</b>	<b>121,070,520.09</b>	<b>121,070,520.09</b>	<b>15,260,883.68</b>	<b>15,260,883.68</b>	<b>125,575,591.39</b>	<b>125,575,591.39</b>