



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการคลัง งานการเงินและบัญชี องค์การบริหารส่วนตำบลเพลหา

ที่ กบ ๗๕๖๐๒ / ๗๐๐ วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง ขอเสนอรายงานแสดงรายรับรายจ่ายเงินและงบทดลอง ประจำปี เดือน ตุลาคม ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพลหา

### เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑๐ ข้อ ๑๐๘ “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง จัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอ ผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ”

### ข้อเท็จจริง

งานการเงินและบัญชี กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเพลหา ได้ดำเนินการจัดทำรายงานรายรับ-รายจ่ายเงินและงบทดลอง งบกระทหายอดเงินฝากธนาคาร กระดาษทำการกระทหายอดเงินรายจ่าย ประจำปี เดือน ตุลาคม ๒๕๖๖ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

### ข้อพิจารณา

เห็นควรประกาศตามข้อระเบียบดังที่กล่าวมา โดยประกาศ ณ สำนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลเพลหา และประกาศทางเว็บไซต์ อบต. เพื่อให้ประชาชนได้ทราบโดยทั่วกัน และส่งสำเนาให้นายอำเภอทราบ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและโปรดพิจารณา

กฤษณา ทรัพย์  
(นางสาวกฤษณา ทรัพย์)  
ผู้ช่วยนักวิชาการเงินและบัญชี

  
(นางสาวศิริพร ศรีวิชัย)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

-เพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

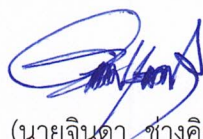


(นายสุนันต์ คงนาค)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา

คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา

( ✓ ) อนุมัติ

( ) ไม่อนุมัติ เพราะ.....



(นายจินดา ช่างคิด)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา

## รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน ตุลาคม

| จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท) | รายการ                                               | จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 44,784,042.50                               | ยอดยกมา                                              | 44,784,042.50                          |
|                                             | รายรับ                                               |                                        |
| 932.45                                      | รายได้ภาษี                                           | 932.45                                 |
| 457.00                                      | รายได้ค่าธรรมเนียม                                   | 457.00                                 |
| 13,916.00                                   | รายได้ค่าปรับ                                        | 13,916.00                              |
| 260.00                                      | รายได้ใบอนุญาต                                       | 260.00                                 |
| 202,150.94                                  | รายได้ภาษีจัดสรร                                     | 202,150.94                             |
| 1,369,449.00                                | รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 1,369,449.00                           |
| 1,587,165.39                                | รวม                                                  | 1,587,165.39                           |
| 1,566.93                                    | ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น               | 1,566.93                               |
| 61,000.00                                   | ลูกหนี้อื่นระยะสั้น                                  | 61,000.00                              |
| 3,481,382.80                                | เจ้าหนี้ระยะสั้น                                     | 3,481,382.80                           |
| 214,123.23                                  | เงินรับฝากระยะสั้น                                   | 214,123.23                             |
| 3,758,072.96                                | รวม                                                  | 3,758,072.96                           |
| 5,345,238.35                                | รวมรายรับ                                            | 5,345,238.35                           |
|                                             | รายจ่าย                                              |                                        |
| 1,091,808.00                                | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                                    | 1,091,808.00                           |
| 9,000.00                                    | ค่าตอบแทน                                            | 9,000.00                               |
| 561,206.00                                  | ค่าใช้จ่ายสอย                                        | 561,206.00                             |
| 28,377.61                                   | ค่าสาธารณูปโภค                                       | 28,377.61                              |
| 142,634.10                                  | ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ             | 142,634.10                             |
| 682,300.00                                  | ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค                 | 682,300.00                             |
| 302,361.74                                  | ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน                            | 302,361.74                             |
| 2,817,687.45                                | รวม                                                  | 2,817,687.45                           |
| 66,800.00                                   | ลูกหนี้อื่นระยะสั้น                                  | 66,800.00                              |
| 994,000.00                                  | สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน                            | 994,000.00                             |
| 3,395,419.11                                | เจ้าหนี้ระยะสั้น                                     | 3,395,419.11                           |
| 293,482.23                                  | เงินรับฝากระยะสั้น                                   | 293,482.23                             |
| 4,749,701.34                                | รวม                                                  | 4,749,701.34                           |
| 7,567,388.79                                | รวมรายจ่าย                                           | 7,567,388.79                           |
| (2,222,150.44)                              | รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย                      | (2,222,150.44)                         |
| 42,561,892.06                               | ยอดยกไป                                              | 42,561,892.06                          |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

  
นางสาวศิริพร ศรีวิชัย  
ผู้อำนวยการกองคลัง

  
(นายสุนันต์ คงนาค)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา

  
นายจินดา ช่างคิด  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา

องค์การบริหารส่วนตำบลเพหลา  
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

(หมายเหตุ 1)

| ชื่อบัญชี                                                        | รหัสบัญชี      | รับจริง             |
|------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------|
| <b>รายได้ภาษี</b>                                                |                |                     |
| รายได้ภาษีป้าย                                                   | 4401010103.001 | 260.00              |
| รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง                                 | 4401010104.001 | 672.45              |
| <b>รวม รายได้ภาษี</b>                                            |                | <b>932.45</b>       |
| <b>รายได้ค่าธรรมเนียม</b>                                        |                |                     |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร                        | 4401030105.001 | 357.00              |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์                        | 4401030127.001 | 100.00              |
| <b>รวม รายได้ค่าธรรมเนียม</b>                                    |                | <b>457.00</b>       |
| <b>รายได้ค่าปรับ</b>                                             |                |                     |
| รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา                                         | 4401040110.001 | 13,916.00           |
| <b>รวม รายได้ค่าปรับ</b>                                         |                | <b>13,916.00</b>    |
| <b>รายได้ใบอนุญาต</b>                                            |                |                     |
| รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร                         | 4401050107.001 | 260.00              |
| <b>รวม รายได้ใบอนุญาต</b>                                        |                | <b>260.00</b>       |
| <b>รายได้ภาษีจัดสรร</b>                                          |                |                     |
| รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ                                            | 4402010105.001 | 12,381.94           |
| รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน | 4402010113.001 | 189,769.00          |
| <b>รวม รายได้ภาษีจัดสรร</b>                                      |                | <b>202,150.94</b>   |
| <b>รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>      |                |                     |
| รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป                                          | 4403010101.001 | 1,369,449.00        |
| <b>รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>  |                | <b>1,369,449.00</b> |
| <b>รวมทั้งสิ้น</b>                                               |                | <b>1,587,165.39</b> |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากการเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

นางสาวศิริพร ศรีวิชัย  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุนันต์ คงนาค)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเพหลา

นายจันทา ช่างคิตี  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพหลา

องค์การบริหารส่วนตำบลเพหลา  
รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

(หมายเหตุ 2)

| ชื่อบัญชี                                                                | รหัสบัญชี      | จ่ายจริง            |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------|
| <b>ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>                                                 |                |                     |
| เงินเดือน                                                                | 5101010101.001 | 543,290.00          |
| เงินประจำตำแหน่ง                                                         | 5101010103.001 | 22,500.00           |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)                                                 | 5101010199.001 | 192,500.00          |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                          | 5101010199.002 | 264,380.00          |
| ค่าเช่าบ้าน                                                              | 5101020108.001 | 34,500.00           |
| เงินเพิ่ม                                                                | 5101020114.001 | 7,000.00            |
| เงินสมทบ กบท.                                                            | 5101020199.001 | 14,278.00           |
| เงินค่าครองชีพ                                                           | 5104040108.001 | 13,360.00           |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>                                             |                | <b>1,091,808.00</b> |
| <b>ค่าตอบแทน</b>                                                         |                |                     |
| ค่าตอบแทนอาสาสมัคร                                                       | 5104040105.001 | 9,000.00            |
| <b>รวม ค่าตอบแทน</b>                                                     |                | <b>9,000.00</b>     |
| <b>ค่าใช้จ่ายสอย</b>                                                     |                |                     |
| ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ                                       | 5102010199.001 | 29,200.00           |
| ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ                                                | 5103010102.001 | 1,120.00            |
| ค่าที่พัก - ในประเทศ                                                     | 5103010103.001 | 4,800.00            |
| ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ                                     | 5103010199.001 | 2,032.00            |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา                                                  | 5104010107.001 | 456,000.00          |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก                                          | 5104010112.001 | 9,900.00            |
| ค่ารับรองและพิธีการ                                                      | 5104030208.001 | 16,600.00           |
| ค่าประชาสัมพันธ์                                                         | 5104030219.001 | 1,554.00            |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ                                                         | 5104030299.001 | 40,000.00           |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายสอย</b>                                                 |                | <b>561,206.00</b>   |
| <b>ค่าสาธารณูปโภค</b>                                                    |                |                     |
| ค่าไฟฟ้า                                                                 | 5104020101.001 | 13,779.47           |
| ค่าโทรศัพท์                                                              | 5104020105.001 | 109.14              |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม                                             | 5104020106.001 | 13,910.00           |
| ค่าบริการไปรษณีย์                                                        | 5104020107.001 | 579.00              |
| <b>รวม ค่าสาธารณูปโภค</b>                                                |                | <b>28,377.61</b>    |
| <b>ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ</b>                          |                |                     |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ                                       | 5107010101.001 | 142,634.10          |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ</b>                      |                | <b>142,634.10</b>   |
| <b>ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค</b>                              |                |                     |
| ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล                                             | 5107010114.001 | 682,300.00          |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค</b>                          |                | <b>682,300.00</b>   |
| <b>ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน</b>                                         |                |                     |
| ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - จบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | 5210010121.005 | 302,361.74          |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน</b>                                     |                | <b>302,361.74</b>   |

องค์การบริหารส่วนตำบลเพหลา  
รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

(หมายเหตุ 2)

|  |             |              |
|--|-------------|--------------|
|  | รวมทั้งสิ้น | 2,817,687.45 |
|--|-------------|--------------|

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ



นางสาวศิริพร ศรีวิชัย  
ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายสุนันต์ คงนาค)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเพหลา



นายจินดา ช่างคิด  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพหลา

## องค์การบริหารส่วนตำบลเพหลา

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

| ชื่อบัญชี                                                                   | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา       |          | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป       |          |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------|--------------------|--------------|---------------|----------|
|                                                                             |                | เดบิต         | เครดิต   | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต         | เครดิต   |
| เงินสดในมือ                                                                 | 1101010101.001 | -             | -        | 4,054.07           | 4,054.07     | -             | -        |
| เงินฝากกระแสรายวัน                                                          | 1101020501.001 | -             | -        | 678,300.00         | 678,300.00   | -             | -        |
| เงินฝากกระแสรายวัน                                                          | 1101030101.001 | -             | -        | 4,000.00           | 4,000.00     | -             | -        |
| เงินฝากกระแสรายวัน                                                          | 1101030101.001 | -             | -        | 1,903,438.61       | 1,903,438.61 | -             | -        |
| เงินฝากกระแสรายวัน                                                          | 1101030101.001 | -             | -        | 893,299.94         | 893,299.94   | -             | -        |
| เงินฝากออมทรัพย์                                                            | 1101030102.001 | 212,264.46    | -        | -                  | 4,000.00     | 208,264.46    | -        |
| เงินฝากออมทรัพย์                                                            | 1101030102.001 | 944,409.22    | -        | -                  | -            | 944,409.22    | -        |
| เงินฝากออมทรัพย์                                                            | 1101030102.001 | 7,194,404.84  | -        | -                  | -            | 7,194,404.84  | -        |
| เงินฝากออมทรัพย์                                                            | 1101030102.001 | 14,577,606.40 | -        | 900,516.32         | 3,118,666.76 | 12,359,455.96 | -        |
| เงินฝากประจำ-ระยะสั้น                                                       | 1101030199.001 | 6,814,388.35  | -        | -                  | -            | 6,814,388.35  | -        |
| เงินฝากประจำ-ระยะสั้น                                                       | 1101030199.001 | 6,743,053.04  | -        | -                  | -            | 6,743,053.04  | -        |
| ลูกหนี้เงินยืม                                                              | 1102010102.001 | -             | -        | 66,800.00          | 59,000.00    | 7,800.00      | -        |
| ลูกหนี้เงินยืมเงินและสม                                                     | 1102010102.002 | 80.00         | -        | -                  | -            | 80.00         | -        |
| สัญญาเงินให้กู้ยืมที่จะถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน | 1102030102.003 | 154,714.00    | -        | -                  | -            | 154,714.00    | -        |
| ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน                      | 1102050123.002 | -             | 652.50   | -                  | -            | -             | 652.50   |
| ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่                           | 1102050123.003 | -             | 9,480.84 | -                  | -            | -             | 9,480.84 |
| ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีน้ำ                                    | 1102050123.004 | -             | 80.00    | -                  | -            | -             | 80.00    |
| ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง                 | 1102050123.005 | -             | 643.18   | -                  | -            | -             | 643.18   |
| รายได้เงินอุดหนุนจากรัฐ                                                     | 1102050193.001 | 151,220.64    | -        | -                  | -            | 151,220.64    | -        |
| ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน                                             | 1102050194.001 | 225.00        | -        | -                  | -            | 225.00        | -        |

## องค์การบริหารส่วนตำบลเพหลา

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

| ข้อบัญญัติ                                  | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา      |              | รายการระหว่างเดือน |          | ยอดยกไป      |              |
|---------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------------|----------|--------------|--------------|
|                                             |                | เดบิต        | เครดิต       | เดบิต              | เครดิต   | เดบิต        | เครดิต       |
| ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่                  | 1102050194.002 | 7,484.28     | -            | -                  | -        | 7,484.28     | -            |
| ลูกหนี้ - ภาษีป้าย                          | 1102050194.003 | 1,000.00     | -            | -                  | -        | 1,000.00     | -            |
| ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง        | 1102050194.004 | 61,460.89    | -            | -                  | 1,566.93 | 59,893.96    | -            |
| ลูกหนี้ความรับผิดชอบหนี้                    | 1103020115.001 | 263,645.82   | -            | -                  | 2,000.00 | 261,645.82   | -            |
| เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (09-7202-34-000306-4) | 1104010101.001 | 4,684,597.71 | -            | -                  | -        | 4,684,597.71 | -            |
| เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (824-2-02078-7)       | 1104010101.001 | 3,613,318.48 | -            | -                  | -        | 3,613,318.48 | -            |
| อาคารสำนักงาน                               | 1205020101.001 | 4,971,000.00 | -            | -                  | -        | 4,971,000.00 | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน              | 1205020103.001 | -            | 3,200,428.66 | -                  | -        | -            | 3,200,428.66 |
| อาคารเพื่อประโยชน์                          | 1205030101.001 | 1,333,416.00 | -            | -                  | -        | 1,333,416.00 | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์         | 1205030103.001 | -            | 463,015.00   | -                  | -        | -            | 463,015.00   |
| สิ่งปลูกสร้าง                               | 1205040101.001 | 2,474,800.00 | -            | -                  | -        | 2,474,800.00 | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง              | 1205040103.001 | -            | 903,120.42   | -                  | -        | -            | 903,120.42   |
| ครุภัณฑ์สำนักงาน                            | 1206010101.001 | 147,500.00   | -            | -                  | -        | 147,500.00   | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน           | 1206010103.001 | -            | 75,314.17    | -                  | -        | -            | 75,314.17    |
| ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง                    | 1206020101.001 | 835,000.00   | -            | -                  | -        | 835,000.00   | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง   | 1206020103.001 | -            | 437,380.94   | -                  | -        | -            | 437,380.94   |
| ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ                       | 1206030101.001 | 63,000.00    | -            | -                  | -        | 63,000.00    | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ      | 1206030103.001 | -            | 61,249.00    | -                  | -        | -            | 61,249.00    |
| ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่                     | 1206040101.001 | 24,900.00    | -            | -                  | -        | 24,900.00    | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่    | 1206040103.001 | -            | 21,165.00    | -                  | -        | -            | 21,165.00    |

## องค์การบริหารส่วนตำบลเพหลา

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

| ข้อบัญญัติ                                                 | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา       |               | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป       |               |
|------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------------|--------------|---------------|---------------|
|                                                            |                | เดบิต         | เครดิต        | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต         | เครดิต        |
| ครุภัณฑ์การเกษตร                                           | 1206050101.001 | 523,500.00    | -             | -                  | -            | 523,500.00    | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร                          | 1206050103.001 | -             | 361,614.78    | -                  | -            | -             | 361,614.78    |
| ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์                                        | 1206100101.001 | 867,530.00    | -             | -                  | -            | 867,530.00    | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์                       | 1206100103.001 | -             | 677,651.88    | -                  | -            | -             | 677,651.88    |
| ถนน                                                        | 1208010101.001 | 68,890,459.00 | -             | 994,000.00         | -            | 69,884,459.00 | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน                                       | 1208010103.001 | -             | 33,570,943.85 | -                  | -            | -             | 33,570,943.85 |
| สะพาน                                                      | 1208020101.001 | 636,955.00    | -             | -                  | -            | 636,955.00    | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสะพาน                                     | 1208020103.001 | -             | 291,128.49    | -                  | -            | -             | 291,128.49    |
| สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น                              | 1208050101.001 | 29,222,182.27 | -             | -                  | -            | 29,222,182.27 | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น             | 1208050103.001 | -             | 18,204,075.67 | -                  | -            | -             | 18,204,075.67 |
| โปรแกรมคอมพิวเตอร์                                         | 1209010101.001 | 500,000.00    | -             | -                  | -            | 500,000.00    | -             |
| ค่าตัดจำหน่ายสะสมโปรแกรมคอมพิวเตอร์                        | 1209010103.001 | -             | 499,999.00    | -                  | -            | -             | 499,999.00    |
| เจ้าหน้าที่การค้า - หน่วยงานภาครัฐ                         | 2101010101.001 | -             | -             | 1,893.90           | 1,893.90     | -             | -             |
| เจ้าหน้าที่การค้า - บุคลากรภายนอก                          | 2101010102.001 | -             | -             | 1,686,520.90       | 1,752,120.90 | -             | 65,600.00     |
| เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ                           | 2101020198.999 | -             | -             | 41,493.91          | 41,493.91    | -             | -             |
| เจ้าหน้าที่อื่น - บุคลากรภายนอก                            | 2101020199.999 | -             | -             | 9,554.00           | 15,154.00    | -             | 5,600.00      |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา            | 2102040103.001 | -             | 1,089.43      | 1,089.43           | -            | -             | -             |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.จ.ด. 1   | 2102040104.001 | -             | 2,242.83      | 2,242.83           | 2,242.83     | -             | 2,242.83      |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ | 2102040105.001 | -             | 209.11        | 209.11             | -            | -             | 153.49        |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากบุคคลภายนอก    | 2102040106.001 | -             | 23,161.80     | 23,161.80          | 15,613.63    | -             | 15,613.63     |

## องค์การบริหารส่วนตำบลเพพหลา

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

| ชื่อบัญชี                                                        | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา |               | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป |               |
|------------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------------|--------------------|--------------|---------|---------------|
|                                                                  |                | เดบิต   | เครดิต        | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต   | เครดิต        |
| ใบสำคัญต่างจ่ายอื่น                                              | 2102040110.001 | -       | -             | 1,629,253.23       | 1,652,710.14 | -       | 23,456.91     |
| เงินรับฝากออกล้างคืน                                             | 2104010101.001 | -       | 12,855.34     | -                  | -            | -       | 12,855.34     |
| เงินรับฝากประกันสังคม                                            | 2111020199.004 | -       | -             | -                  | 15,891.00    | -       | 15,891.00     |
| เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น                                         | 2111020199.005 | -       | -             | 198,232.23         | 198,232.23   | -       | -             |
| เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%              | 2111020199.008 | -       | 9,370.00      | -                  | -            | -       | 9,370.00      |
| เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%                  | 2111020199.009 | -       | 42,461.02     | -                  | -            | -       | 42,461.02     |
| เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินประกันสัญญา                        | 2111020199.999 | -       | 11,900.00     | -                  | -            | -       | 11,900.00     |
| เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างรอคืน    | 2111020199.999 | -       | 1,447.57      | -                  | -            | -       | 1,447.57      |
| เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินอุดหนุนเฉพาะกิจก่อสร้างสิ่งจังหวัด | 2111020199.999 | -       | 182,749.00    | -                  | -            | -       | 182,749.00    |
| เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น รอลิ้นจังหวัด                          | 2111020199.999 | -       | 574,214.07    | -                  | -            | -       | 574,214.07    |
| เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น                                       | 2112010101.001 | -       | 496,930.00    | 95,250.00          | -            | -       | 401,680.00    |
| เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว                  | 2207020102.001 | -       | 1,099,123.22  | -                  | -            | -       | 1,099,123.22  |
| เงินประกันสัญญา - ระยะยาว                                        | 2208010101.001 | -       | 397,200.00    | -                  | -            | -       | 397,200.00    |
| เงินสะสม                                                         | 3102010101.001 | -       | 77,871,306.75 | -                  | -            | -       | 77,871,306.75 |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม                                             | 3102010101.002 | -       | 16,409,911.88 | -                  | -            | -       | 16,409,911.88 |
| รายได้ภาษีป้าย                                                   | 4401010103.001 | -       | -             | -                  | 260.00       | -       | 260.00        |
| รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง                                 | 4401010104.001 | -       | -             | -                  | 672.45       | -       | 672.45        |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร                        | 4401030105.001 | -       | -             | -                  | 357.00       | -       | 357.00        |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์                        | 4401030127.001 | -       | -             | -                  | 100.00       | -       | 100.00        |
| รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา                                         | 4401040110.001 | -       | -             | -                  | 13,916.00    | -       | 13,916.00     |

องค์การบริหารส่วนตำบลเพหลา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

| ข้อบัญญัติ                                                                          | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา |        | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป    |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|--------|--------------------|--------------|------------|--------------|
|                                                                                     |                | เดบิต   | เครดิต | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต      | เครดิต       |
| รายได้ค่าบริการเกี่ยวกับราชการตามอาคาร                                              | 4401050107.001 | -       | -      | -                  | 260.00       | -          | 260.00       |
| รายได้ค่าบริการเฉพาะ                                                                | 4402010105.001 | -       | -      | -                  | 12,381.94    | -          | 12,381.94    |
| รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน (เงินค่าจดทะเบียน) | 4402010113.001 | -       | -      | -                  | 189,769.00   | -          | 189,769.00   |
| รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป                                                             | 4403010101.001 | -       | -      | -                  | 1,369,449.00 | -          | 1,369,449.00 |
| เงินเดือน                                                                           | 5101010101.001 | -       | -      | 543,290.00         | -            | 543,290.00 | -            |
| เงินประจำตำแหน่ง                                                                    | 5101010103.001 | -       | -      | 22,500.00          | -            | 22,500.00  | -            |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)                                                            | 5101010199.001 | -       | -      | 192,500.00         | -            | 192,500.00 | -            |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                                     | 5101010199.002 | -       | -      | 264,380.00         | -            | 264,380.00 | -            |
| ค่าเช่าบ้าน                                                                         | 5101020108.001 | -       | -      | 34,500.00          | -            | 34,500.00  | -            |
| เงินเพิ่ม                                                                           | 5101020114.001 | -       | -      | 7,000.00           | -            | 7,000.00   | -            |
| เงินสมทบ กบท.                                                                       | 5101020199.001 | -       | -      | 14,278.00          | -            | 14,278.00  | -            |
| ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ                                                  | 5102010199.001 | -       | -      | 29,200.00          | -            | 29,200.00  | -            |
| ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ                                                           | 5103010102.001 | -       | -      | 1,120.00           | -            | 1,120.00   | -            |
| ค่าที่พัก - ในประเทศ                                                                | 5103010103.001 | -       | -      | 4,800.00           | -            | 4,800.00   | -            |
| ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ                                                | 5103010199.001 | -       | -      | 2,032.00           | -            | 2,032.00   | -            |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา                                                             | 5104010107.001 | -       | -      | 456,000.00         | -            | 456,000.00 | -            |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก                                                     | 5104010112.001 | -       | -      | 9,900.00           | -            | 9,900.00   | -            |
| ค่าไฟฟ้า                                                                            | 5104020101.001 | -       | -      | 13,779.47          | -            | 13,779.47  | -            |
| ค่าโทรศัพท์                                                                         | 5104020105.001 | -       | -      | 109.14             | -            | 109.14     | -            |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม                                                        | 5104020106.001 | -       | -      | 13,910.00          | -            | 13,910.00  | -            |

## องค์การบริหารส่วนตำบลเพพเหลา

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

| ข้อบัญญัติ                                                               | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา               |                       | รายการระหว่างเดือน   |                      | ยอดยกไป               |                       |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                          |                | เดบิต                 | เครดิต                | เดบิต                | เครดิต               | เดบิต                 | เครดิต                |
| ค่าบริการไปรษณีย์                                                        | 5104020107.001 | -                     | -                     | 579.00               | -                    | 579.00                | -                     |
| ค่าบริการและพิธีการ                                                      | 5104030208.001 | -                     | -                     | 16,600.00            | -                    | 16,600.00             | -                     |
| ค่าประชาสัมพันธ์                                                         | 5104030219.001 | -                     | -                     | 1,554.00             | -                    | 1,554.00              | -                     |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ                                                         | 5104030299.001 | -                     | -                     | 40,000.00            | -                    | 40,000.00             | -                     |
| ค่าตอบแทนอาสาสมัคร                                                       | 5104040105.001 | -                     | -                     | 9,000.00             | -                    | 9,000.00              | -                     |
| เงินค่าครองชีพ                                                           | 5104040108.001 | -                     | -                     | 13,360.00            | -                    | 13,360.00             | -                     |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ                                       | 5107010101.001 | -                     | -                     | 142,634.10           | -                    | 142,634.10            | -                     |
| ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล                                             | 5107010114.001 | -                     | -                     | 682,300.00           | -                    | 682,300.00            | -                     |
| ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | 5210010121.005 | -                     | -                     | 303,361.74           | 1,000.00             | 302,361.74            | -                     |
| <b>รวม</b>                                                               | <b>รวม</b>     | <b>155,914,115.40</b> | <b>155,914,115.40</b> | <b>11,951,997.73</b> | <b>11,951,997.73</b> | <b>157,507,885.48</b> | <b>157,507,885.48</b> |



นางสาวศิริพร ศรีชัย  
ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายสุนันต์ คงนาค)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเพพเหลา



นายสุนันต์ คงนาค  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพพเหลา

องค์การบริหารส่วนตำบลเพพหลา  
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง  
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

**เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)**

|                                                                                                                                                            |            |                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|
| เงินประกันสัญญา - ระยะยาว                                                                                                                                  |            | 397,200.00          |
| เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น                                                                                                                                 |            | 401,680.00          |
| เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%                                                                                                        |            | 9,370.00            |
| เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว                                                                                                            |            | 1,099,123.22        |
| เงินรับฝากประกันสังคม                                                                                                                                      |            | 15,891.00           |
| เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%                                                                                                            |            | 42,461.02           |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก                                                                                              |            | 15,613.63           |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ                                                                                           |            | 153.49              |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1                                                                                                  |            | 2,242.83            |
| เงินรับฝากอสังหาริมทรัพย์                                                                                                                                  |            |                     |
| งานไฟฟ้าถนน-ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค-ก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านแบบบาดาล ขนาดกลาง หมู่ที่ 3 บ้านพรตยใต้-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น | 12,855.34  | 12,855.34           |
| เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น                                                                                                                                  |            |                     |
| เงินประกันสัญญา                                                                                                                                            | 11,900.00  |                     |
| เงินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างรอคืน                                                                                                                        | 1,447.57   |                     |
| เงินอุดหนุนเฉพาะกิจรอส่งคืนจังหวัด                                                                                                                         | 182,749.00 |                     |
| รอคืนจังหวัด                                                                                                                                               | 574,214.07 | 770,310.64          |
| รวม                                                                                                                                                        |            | <u>2,766,901.17</u> |

  
นางสาวศิริพร ศรีวิชัย  
ผู้อำนวยการกองคลัง

  
(นายสุนันต์ คงนาค)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเพพหลา

  
นายจันทา ช่างคิด  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพพหลา