



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าพญา

ที่ นศ ๓๖๘๐๒/

วันที่ ๗ มกราคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำปี เดือน ธันวาคม ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าพญา (ผ่านปลัด อบต.)

### เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๖๒ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

### ข้อเท็จจริง

บัดนี้ งานการเงินและบัญชี กองคลัง ได้จัดทำงบแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองจากระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e - LAAS) ประจำปี เดือน ธันวาคม ๒๕๖๗ แล้วเสร็จ จึงเห็นสมควรดำเนินการดังนี้

๑. นำเสนอผู้บริหารเพื่อทราบ
๒. แจ้งประชาสัมพันธ์ ลงเว็บไซต์ และประชาสัมพันธ์ตามช่องทางอื่นตามเห็นสมควร
๓. ส่งรายงานแสดงรายรับ รายจ่าย และงบทดลองให้นายอำเภอปากพนัง

### ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ ..... 

(นางสาวสาวิตรี แทรกสุข)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

- ทราบ

ลงชื่อ ..... 

(นางทฤษฎี ลือทอง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ทราบ

ลงชื่อ ..... 

(นายสมโภชน์ สิริธีรัตน์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าพญา

- ทราบ

ลงชื่อ ..... 

(นายอิทธิชัย รอดมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าพญา

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าพญา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

| ชื่อบัญชี                                                                           | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา       |              | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป       |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------|--------------------|--------------|---------------|--------------|
|                                                                                     |                | เดบิต         | เครดิต       | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต         | เครดิต       |
| เงินสดในมือ                                                                         | 1101010101.001 | 354.00        | -            | 39,016.34          | 39,311.34    | 59.00         | -            |
| เงินฝากกระทรวงการคลัง                                                               | 1101020501.001 | -             | -            | 798,500.00         | 798,500.00   | -             | -            |
| เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (00-092-5-00001-6)                               | 1101030101.001 | -             | -            | 622,291.22         | 622,291.22   | -             | -            |
| เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (802-6-01898-2)                                  | 1101030101.001 | -             | -            | 3,651,536.68       | 3,651,536.68 | -             | -            |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (01-092-2-70590-0)                                 | 1101030102.001 | 14,678,094.77 | -            | 35,064.67          | 824,343.22   | 13,888,816.22 | -            |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (01-092-2-71745-0)                                 | 1101030102.001 | 585,565.30    | -            | 2,031.65           | -            | 587,596.95    | -            |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (8020299319)                                       | 1101030102.001 | 6,384,127.02  | -            | 1,082,339.38       | 2,887,063.79 | 4,579,402.61  | -            |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (802-0-61145-2)                                    | 1101030102.001 | 1,040.06      | -            | -                  | -            | 1,040.06      | -            |
| ลูกหนี้เงินยืม                                                                      | 1102010102.001 | -             | -            | 6,750.00           | 2,500.00     | 4,250.00      | -            |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินหมุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน                                  | 1102030102.001 | 900,000.00    | -            | -                  | -            | 900,000.00    | -            |
| ส่วนของเงินให้กู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี - เงินหมุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน | 1102030102.002 | 25,827.35     | -            | -                  | 25,827.35    | -             | -            |
| สัญญาเงินให้กู้ยืมที่ถึงกำหนดชำระเกินภายใน 1 ปี - เงินหมุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน      | 1102030102.003 | -             | 8,845.21     | 25,827.35          | 1,547.79     | 15,434.35     | -            |
| ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก                                             | 1102050102.001 | 42,441.00     | -            | 48,760.00          | 34,817.00    | 56,384.00     | -            |
| รายได้ค้างรับ - หน่วยงานภาครัฐ                                                      | 1102050106.001 | 1,278.02      | -            | -                  | 1,278.02     | -             | -            |
| รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก                                                         | 1102050107.001 | 19,917.47     | -            | 19,917.47          | 39,834.94    | -             | -            |
| ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่                                    | 1102050123.003 | -             | 858.40       | -                  | -            | -             | 858.40       |
| ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง                          | 1102050123.005 | -             | 1,055.07     | -                  | -            | -             | 1,055.07     |
| ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการบุคคลภายนอก                       | 1102050123.013 | -             | 32,627.00    | -                  | -            | -             | 32,627.00    |
| ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่                                                          | 1102050194.002 | 858.40        | -            | -                  | -            | 858.40        | -            |
| ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง                                                | 1102050194.004 | 9,953.99      | -            | -                  | 1,239.61     | 8,714.38      | -            |
| สินค้าเพื่อการบริการ                                                                | 1105010103.002 | -             | -            | 1,041,110.00       | -            | 1,041,110.00  | -            |
| วัสดุคงคลัง                                                                         | 1105010105.001 | 326,602.20    | -            | -                  | 326,602.20   | -             | -            |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินหมุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน                                   | 1201030102.001 | 8,002.03      | -            | -                  | -            | 8,002.03      | -            |
| เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล                                   | 1203020199.006 | 202,502.60    | -            | -                  | -            | 202,502.60    | -            |
| ที่ดิน                                                                              | 1204010101.001 | 100,000.00    | -            | -                  | -            | 100,000.00    | -            |
| อาคารสำนักงาน                                                                       | 1205020101.001 | 3,088,200.00  | -            | -                  | -            | 3,088,200.00  | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน                                                      | 1205020103.001 | -             | 2,218,198.00 | -                  | -            | -             | 2,218,198.00 |
| อาคารเพื่อประชาชนเฝ้า                                                               | 1205030101.001 | 582,000.00    | -            | -                  | -            | 582,000.00    | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประชาชนเฝ้า                                              | 1205030103.001 | -             | 52,669.78    | -                  | -            | -             | 52,669.78    |
| สิ่งปลูกสร้าง                                                                       | 1205040101.001 | 2,961,600.00  | -            | -                  | -            | 2,961,600.00  | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง                                                      | 1205040103.001 | -             | 1,471,333.12 | -                  | -            | -             | 1,471,333.12 |
| อาคารและสิ่งปลูกสร้างไม่ระบุรายละเอียด                                              | 1205060101.001 | -             | -            | 467,000.00         | -            | 467,000.00    | -            |
| ครุภัณฑ์สำนักงาน                                                                    | 1206010101.001 | 600,490.00    | -            | -                  | -            | 600,490.00    | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน                                                   | 1206010103.001 | -             | 401,905.98   | -                  | -            | -             | 401,905.98   |
| ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง                                                            | 1206020101.001 | 1,228,900.00  | -            | -                  | -            | 1,228,900.00  | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง                                           | 1206020103.001 | -             | 239,559.32   | -                  | -            | -             | 239,559.32   |
| ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ                                                               | 1206030101.001 | 147,090.00    | -            | -                  | -            | 147,090.00    | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ                                              | 1206030103.001 | -             | 88,758.48    | -                  | -            | -             | 88,758.48    |
| ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่                                                             | 1206040101.001 | 107,200.00    | -            | -                  | -            | 107,200.00    | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่                                            | 1206040103.001 | -             | 28,277.47    | -                  | -            | -             | 28,277.47    |
| ครุภัณฑ์การเกษตร                                                                    | 1206050101.001 | 58,500.00     | -            | -                  | -            | 58,500.00     | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร                                                   | 1206050103.001 | -             | 58,499.00    | -                  | -            | -             | 58,499.00    |
| ครุภัณฑ์ก่อสร้าง                                                                    | 1206070101.001 | 106,000.00    | -            | -                  | -            | 106,000.00    | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง                                                   | 1206070103.001 | -             | 33,106.85    | -                  | -            | -             | 33,106.85    |
| ครุภัณฑ์สำรวจ                                                                       | 1206080101.001 | 43,000.00     | -            | -                  | -            | 43,000.00     | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำรวจ                                                      | 1206080103.001 | -             | 8,393.84     | -                  | -            | -             | 8,393.84     |
| ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์                                                                 | 1206100101.001 | 874,300.00    | -            | -                  | -            | 874,300.00    | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์                                                | 1206100103.001 | -             | 536,421.80   | -                  | -            | -             | 536,421.80   |
| ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว                                                              | 1206120101.001 | 23,000.00     | -            | -                  | -            | 23,000.00     | -            |

| ชื่อบัญชี                                                        | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา       |               | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป       |               |
|------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------------|--------------|---------------|---------------|
|                                                                  |                | เดบิต         | เครดิต        | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต         | เครดิต        |
| ค่าเสื่อมราคาสถงกรรมภณบ้านงานครัว                                | 1206120103.001 | -             | 955.19        | -                  | -            | -             | 955.19        |
| ครุภัณฑ์อื่น                                                     | 1206160101.001 | 59,200.00     | -             | -                  | -            | 59,200.00     | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสถงกรรมภณที่อื่น                                    | 1206160103.001 | -             | 59,196.00     | -                  | -            | -             | 59,196.00     |
| ถนน                                                              | 1208010101.001 | 96,726,791.00 | -             | -                  | -            | 96,726,791.00 | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสถงกรรมภณ                                           | 1208010103.001 | -             | 32,995,614.04 | -                  | -            | -             | 32,995,614.04 |
| สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น                                    | 1208050101.001 | 1,008,600.00  | -             | -                  | -            | 1,008,600.00  | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสถงกรรมภณสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น              | 1208050103.001 | -             | 200,869.12    | -                  | -            | -             | 200,869.12    |
| โปรแกรมคอมพิวเตอร์                                               | 1209010101.001 | 95,000.00     | -             | -                  | -            | 95,000.00     | -             |
| งานระหว่างก่อสร้าง                                               | 1211010101.001 | -             | -             | 56,000.00          | -            | 56,000.00     | -             |
| เจ้าหน้าที่การคำ - หน่วยงานภาครัฐ                                | 2101010101.001 | -             | -             | 15,325.00          | 15,325.00    | -             | -             |
| เจ้าหน้าที่การคำ - บุคคลภายนอก                                   | 2101010102.001 | -             | 400,000.00    | 2,115,394.00       | 1,715,394.00 | -             | -             |
| เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ                                 | 2101020198.999 | -             | 133,096.00    | 734,469.25         | 601,373.25   | -             | -             |
| เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก                                    | 2101020199.999 | -             | -             | 23,864.00          | 23,864.00    | -             | -             |
| ค่าสาธารณูปโภคจ่าย                                               | 2102040101.001 | -             | 83,803.09     | 83,803.09          | -            | -             | -             |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา                | 2102040103.001 | -             | -             | -                  | 10,411.10    | -             | 10,411.10     |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ | 2102040105.001 | -             | 81.54         | 81.54              | 82.03        | -             | 82.03         |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก    | 2102040106.001 | -             | 109,531.15    | 109,531.15         | 10,273.68    | -             | 10,273.68     |
| ใบสำคัญจ่ายอื่น                                                  | 2102040110.001 | -             | -             | 1,042,556.57       | 1,042,556.57 | -             | -             |
| รายได้ค่าสินค้าและบริการรับล่วงหน้า                              | 2103010103.001 | -             | 10.00         | -                  | -            | -             | 10.00         |
| เงินรับฝากประกันสังคม                                            | 2111020199.004 | -             | 6,169.00      | 11,494.00          | 5,325.00     | -             | -             |
| เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น                                         | 2111020199.005 | -             | -             | 170,226.00         | 170,226.00   | -             | -             |
| เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น กองทุนพัฒนาไฟฟ้าจังหวัดนครราชสีมา      | 2111020199.999 | -             | 1,040.06      | -                  | -            | -             | 1,040.06      |
| เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างรอคืน    | 2111020199.999 | -             | 2,206.80      | -                  | -            | -             | 2,206.80      |
| เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินติดจำประกันสัญญา                   | 2111020199.999 | -             | 2,405.00      | -                  | -            | -             | 2,405.00      |
| เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น                                       | 2112010101.001 | -             | 45,000.00     | -                  | -            | -             | 45,000.00     |
| เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว                  | 2207020102.001 | -             | 1,510,549.47  | -                  | 483.86       | -             | 1,511,033.33  |
| เงินสะสม                                                         | 3102010101.001 | -             | 89,265,446.61 | -                  | -            | -             | 89,265,446.61 |
| รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง                                 | 4401010104.001 | -             | 21.88         | -                  | 620.05       | -             | 641.93        |
| รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา                             | 4401030103.001 | -             | 145.50        | -                  | 29.10        | -             | 174.60        |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์                        | 4401030127.001 | -             | -             | -                  | 20.00        | -             | 20.00         |
| รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น                                           | 4401030199.001 | -             | 136.00        | -                  | 154.50       | -             | 290.50        |
| รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา                                         | 4401040110.001 | -             | 211,724.00    | -                  | 13,207.00    | -             | 224,931.00    |
| รายได้ค่าปรับอื่น                                                | 4401040199.001 | -             | 55,000.00     | -                  | 6,950.00     | -             | 61,950.00     |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน                            | 4401070101.001 | -             | -             | 40,502.96          | 19,917.47    | 20,585.49     | -             |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน                                          | 4401070102.001 | -             | -             | 610.00             | -            | 610.00        | -             |
| รายได้จากประปา                                                   | 4401090101.001 | -             | 43,346.00     | -                  | 48,760.00    | -             | 92,106.00     |
| รายได้ภาษีรถยนต์                                                 | 4402010101.001 | -             | 78,831.73     | -                  | 31,759.66    | -             | 110,591.39    |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ                         | 4402010102.001 | -             | 1,980,803.51  | -                  | 804,291.74   | -             | 2,785,095.25  |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้                      | 4402010104.001 | -             | 291,473.55    | -                  | -            | -             | 291,473.55    |
| รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ                                            | 4402010105.001 | -             | 6,165.70      | -                  | 18,731.18    | -             | 24,896.88     |
| รายได้ภาษีสรรพสามิต                                              | 4402010106.001 | -             | 543,369.57    | -                  | -            | -             | 543,369.57    |
| รายได้ค่าภาคหลวงแร่                                              | 4402010110.001 | -             | -             | -                  | 9,924.21     | -             | 9,924.21      |
| รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม                                       | 4402010111.001 | -             | 121,000.59    | -                  | -            | -             | 121,000.59    |
| รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน | 4402010113.001 | -             | 84,098.00     | -                  | 8,572.00     | -             | 92,670.00     |
| รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป                                          | 4403010101.001 | -             | 1,958,848.00  | -                  | 998,500.00   | -             | 2,957,348.00  |
| รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ                                        | 4403010104.001 | -             | 530,000.00    | -                  | -            | -             | 530,000.00    |
| เงินเดือน                                                        | 5101010101.001 | 697,965.16    | -             | 389,824.52         | -            | 1,087,789.68  | -             |
| เงินประจำตำแหน่ง                                                 | 5101010103.001 | 29,000.00     | -             | 14,500.00          | -            | 43,500.00     | -             |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)                                         | 5101010199.001 | 404,320.00    | -             | 202,160.00         | -            | 606,480.00    | -             |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                  | 5101010199.002 | 229,685.00    | -             | 113,020.00         | -            | 342,705.00    | -             |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม                                        | 5101020106.001 | 10,860.00     | -             | 15,975.00          | 10,677.00    | 16,158.00     | -             |
| ค่าเช่าบ้าน                                                      | 5101020108.001 | 35,000.00     | -             | 17,500.00          | -            | 52,500.00     | -             |
| เงินเพิ่ม                                                        | 5101020114.001 | 2,760.00      | -             | 1,380.00           | -            | 4,140.00      | -             |

| ชื่อบัญชี                                               | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา        |                | รายการระหว่างเดือน |               | ยอดยกไป        |                |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|---------------|----------------|----------------|
|                                                         |                | เดบิต          | เครดิต         | เดบิต              | เครดิต        | เดบิต          | เครดิต         |
| เงินสมทบ กบข.                                           | 5101020199.001 | -              | -              | 399,890.00         | -             | 399,890.00     | -              |
| เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน                                 | 5101020199.002 | -              | -              | 1,080.00           | -             | 1,080.00       | -              |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร                                    | 5101030101.001 | 4,780.00       | -              | 7,358.75           | -             | 12,138.75      | -              |
| ค่ารถดูไข้ไป                                            | 5104010104.001 | 38,589.00      | -              | 438,927.20         | -             | 477,516.20     | -              |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา                                 | 5104010107.001 | 469,233.71     | -              | 1,284.00           | -             | 470,517.71     | -              |
| ค่าเชื้อเพลิง                                           | 5104010110.001 | 1,500.00       | -              | 3,000.00           | -             | 4,500.00       | -              |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก                         | 5104010112.001 | 440,000.00     | -              | 5,539.00           | -             | 445,539.00     | -              |
| ค่าไฟฟ้า                                                | 5104020101.001 | 30,378.96      | -              | 14,341.84          | 16,053.84     | 28,666.96      | -              |
| ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล                                  | 5104020103.001 | 797.15         | -              | 666.61             | -             | 1,463.76       | -              |
| ค่าโทรศัพท์                                             | 5104020105.001 | 1,819.00       | -              | 909.50             | 909.50        | 1,819.00       | -              |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม                            | 5104020106.001 | 14,744.60      | -              | 7,372.30           | 7,372.30      | 14,744.60      | -              |
| ค่าบริการไปรษณีย์                                       | 5104020107.001 | 715.00         | -              | 463.00             | -             | 1,178.00       | -              |
| ต้นทุนขาย - สินค้าและบริการ                             | 5104030205.001 | 126,563.63     | -              | 65,590.61          | 59,467.45     | 132,686.79     | -              |
| ค่าใช้จ่ายในการประชุม                                   | 5104030207.001 | -              | -              | 2,500.00           | -             | 2,500.00       | -              |
| ค่ารับรองและพิธีการ                                     | 5104030208.001 | 1,000.00       | -              | -                  | -             | 1,000.00       | -              |
| ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก                          | 5104030212.001 | -              | -              | 8,000.00           | -             | 8,000.00       | -              |
| ค่าประชาสัมพันธ์                                        | 5104030219.001 | 54,000.00      | -              | 30,000.00          | -             | 84,000.00      | -              |
| ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน                                  | 5104040102.001 | 75,200.00      | -              | 97,140.00          | -             | 172,340.00     | -              |
| ค่าตอบแทนอาสาสมัคร                                      | 5104040105.001 | 20,000.00      | -              | 10,000.00          | -             | 30,000.00      | -              |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ                      | 5107010101.001 | 559,900.00     | -              | 10,000.00          | -             | 569,900.00     | -              |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น           | 5107010103.001 | 20,000.00      | -              | -                  | -             | 20,000.00      | -              |
| ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล                            | 5107010114.001 | 1,550,200.00   | -              | 805,500.00         | -             | 2,355,700.00   | -              |
| เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น | 5212010199.002 | 86,000.00      | -              | -                  | -             | 86,000.00      | -              |
| รวม                                                     |                | 135,901,446.42 | 135,901,446.42 | 14,907,924.65      | 14,907,924.65 | 137,122,690.54 | 137,122,690.54 |

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าพญา  
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

|                                                                  |          |                     |
|------------------------------------------------------------------|----------|---------------------|
| เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น                                       |          | 45,000.00           |
| เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว                  |          | 1,511,033.33        |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก    |          | 10,273.68           |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ |          | 82.03               |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา                |          | 10,411.10           |
| เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น                                        |          |                     |
| กองทุนพัฒนาไฟฟ้าจังหวัดนครศรีธรรมราช                             | 1,040.06 |                     |
| เงินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างรอคืน                              | 2,206.80 |                     |
| เงินมัดจำประกันสัญญา                                             | 2,405.00 | 5,651.86            |
| รวม                                                              |          | <u>1,582,452.00</u> |

## รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2568 ประจำเดือน ธันวาคม

| จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท) | รายการ                                               | จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 36,603,274.00                               | ยอดยกมา                                              | 21,649,181.15                          |
|                                             | รายรับ                                               |                                        |
| 641.93                                      | รายได้ภาษี                                           | 620.05                                 |
| 485.10                                      | รายได้ค่าธรรมเนียม                                   | 203.60                                 |
| 286,881.00                                  | รายได้ค่าปรับ                                        | 20,157.00                              |
| 78,413.00                                   | รายได้จากการขายสินค้าและบริการ                       | 34,511.00                              |
| 3,979,021.44                                | รายได้ภาษีจัดสรร                                     | 873,278.79                             |
| 3,487,348.00                                | รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 998,500.00                             |
| 7,832,790.47                                |                                                      |                                        |
|                                             | รวม                                                  | 1,927,270.44                           |
| 16,299.00                                   | ลูกหนี้การค้า                                        | 306.00                                 |
| 531,287.19                                  | ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น               | 1,239.61                               |
| 3,700.00                                    | ลูกหนี้อื่นระยะสั้น                                  | 2,500.00                               |
| 336,220.35                                  | เงินให้กู้ยืมระยะสั้น                                | 27,375.14                              |
| 74,200.00                                   | สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น                               | -                                      |
| 468,000.00                                  | สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน                            | -                                      |
| 19,146,891.71                               | เจ้าหนี้การค้า                                       | 1,730,719.00                           |
| 4,845,320.47                                | เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น                                 | 1,688,560.63                           |
| 526,556.00                                  | เงินรับฝากระยะสั้น                                   | 175,551.00                             |
| 3,791.00                                    | เงินรับฝากระยะยาว                                    | 483.86                                 |
| 21.76                                       | รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม                    | -                                      |
| 25,952,287.48                               |                                                      |                                        |
|                                             | รวม                                                  | 3,626,735.24                           |
| 33,785,077.95                               | รวมรายรับ                                            | 5,554,005.68                           |
|                                             | รายจ่าย                                              |                                        |
| 2,566,381.43                                | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                                    | 1,152,011.27                           |
| 202,340.00                                  | ค่าตอบแทน                                            | 107,140.00                             |
| 1,011,556.71                                | ค่าใช้สอย                                            | 47,323.00                              |
| 155,414.00                                  | ค่าวัสดุ                                             | 115,325.00                             |
| 72,207.96                                   | ค่าสาธารณูปโภค                                       | 23,753.25                              |
| 192,154.24                                  | ต้นทุนขายสินค้าและบริการ                             | 65,590.61                              |
| 569,900.00                                  | ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ             | 10,000.00                              |
| 2,375,700.00                                | ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค                 | 805,500.00                             |
| 86,000.00                                   | ค่าใช้จ่ายอื่น                                       | -                                      |
| 7,231,654.34                                |                                                      |                                        |
|                                             | รวม                                                  | 2,326,643.13                           |
| 52.00                                       | ลูกหนี้การค้า                                        | -                                      |
| 530,000.00                                  | ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น               | -                                      |
| 7,950.00                                    | ลูกหนี้อื่นระยะสั้น                                  | 6,750.00                               |
| 325,827.35                                  | เงินให้กู้ยืมระยะสั้น                                | 25,827.35                              |
| 1,041,110.00                                | สินค้าคงเหลือ                                        | 1,041,110.00                           |
| 74,200.00                                   | สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น                               | -                                      |
| 523,000.00                                  | ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์                              | 523,000.00                             |

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2568 ประจำเดือน ธันวาคม

| จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง<br>จนถึงปัจจุบัน (บาท) | รายการ                          | จำนวนเงินเดือนนี้<br>ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
| 16,716,000.00                                   | สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน       | -                                          |
| 19,405,832.21                                   | เจ้าหน้าที่การค้า               | 2,130,719.00                               |
| 4,866,233.41                                    | เจ้าหน้าที่อื่นระยะสั้น         | 1,910,502.51                               |
| 584,256.00                                      | เงินรับฝากระยะสั้น              | 181,720.00                                 |
| 25,321.80                                       | หนี้สินหมุนเวียนอื่น            | -                                          |
| 44,099,782.77                                   | รวม                             | 5,819,628.86                               |
| 51,331,437.11                                   | รวมรายจ่าย                      | 8,146,271.99                               |
| (17,546,359.16)                                 | รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย | (2,592,266.31)                             |
| 19,056,914.84                                   | ยอดยกไป                         | 19,056,914.84                              |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าพญา  
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หมายเหตุ 1)

|                                                                  | ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี      | รับจริง             |
|------------------------------------------------------------------|-----------|----------------|---------------------|
| <b>รายได้ภาษี</b>                                                |           |                |                     |
| รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง                                 |           | 4401010104.001 | 641.93              |
| <b>รวม รายได้ภาษี</b>                                            |           |                | <b>641.93</b>       |
| <b>รายได้ค่าธรรมเนียม</b>                                        |           |                |                     |
| รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา                             |           | 4401030103.001 | 174.60              |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์                        |           | 4401030127.001 | 20.00               |
| รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น                                           |           | 4401030199.001 | 290.50              |
| <b>รวม รายได้ค่าธรรมเนียม</b>                                    |           |                | <b>485.10</b>       |
| <b>รายได้ค่าปรับ</b>                                             |           |                |                     |
| รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา                                         |           | 4401040110.001 | 224,931.00          |
| รายได้ค่าปรับอื่น                                                |           | 4401040199.001 | 61,950.00           |
| <b>รวม รายได้ค่าปรับ</b>                                         |           |                | <b>286,881.00</b>   |
| <b>รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>                               |           |                |                     |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน                            |           | 4401070101.001 | -                   |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน                                          |           | 4401070102.001 | -                   |
| <b>รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>                           |           |                | <b>-</b>            |
| <b>รายได้จากการขายสินค้าและบริการ</b>                            |           |                |                     |
| รายได้จากประปา                                                   |           | 4401090101.001 | 78,413.00           |
| <b>รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ</b>                        |           |                | <b>78,413.00</b>    |
| <b>รายได้ภาษีจัดสรร</b>                                          |           |                |                     |
| รายได้ภาษีรถยนต์                                                 |           | 4402010101.001 | 110,591.39          |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ                         |           | 4402010102.001 | 2,785,095.25        |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ                     |           | 4402010104.001 | 291,473.55          |
| รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ                                            |           | 4402010105.001 | 24,896.88           |
| รายได้ภาษีสรรพสามิต                                              |           | 4402010106.001 | 543,369.57          |
| รายได้ค่าภาคหลวงแร่                                              |           | 4402010110.001 | 9,924.21            |
| รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม                                       |           | 4402010111.001 | 121,000.59          |
| รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน |           | 4402010113.001 | 92,670.00           |
| <b>รวม รายได้ภาษีจัดสรร</b>                                      |           |                | <b>3,979,021.44</b> |
| <b>รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>      |           |                |                     |
| รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป                                          |           | 4403010101.001 | 2,957,348.00        |
| รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ                                        |           | 4403010104.001 | 530,000.00          |
| <b>รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>  |           |                | <b>3,487,348.00</b> |
| <b>รวมทั้งสิ้น</b>                                               |           |                | <b>7,832,790.47</b> |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าพญา  
รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หมายเหตุ 2)

| ค่าใช้จ่ายบุคลากร                               | ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี      | จ่ายจริง     |
|-------------------------------------------------|-----------|----------------|--------------|
| เงินเดือน                                       |           | 5101010101.001 | 1,087,789.68 |
| เงินประจำตำแหน่ง                                |           | 5101010103.001 | 43,500.00    |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)                        |           | 5101010199.001 | 606,480.00   |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น |           | 5101010199.002 | 342,705.00   |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม                       |           | 5101020106.001 | 16,158.00    |
| ค่าเช่าบ้าน                                     |           | 5101020108.001 | 52,500.00    |
| เงินเพิ่ม                                       |           | 5101020114.001 | 4,140.00     |
| เงินสมทบ กบท.                                   |           | 5101020199.001 | 399,890.00   |
| เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน                         |           | 5101020199.002 | 1,080.00     |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร                            |           | 5101030101.001 | 12,138.75    |
| รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร                           |           |                | 2,566,381.43 |
| ค่าตอบแทน                                       |           |                |              |
| ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน                          |           | 5104040102.001 | 172,340.00   |
| ค่าตอบแทนอาสาสมัคร                              |           | 5104040105.001 | 30,000.00    |
| รวม ค่าตอบแทน                                   |           |                | 202,340.00   |
| ค่าใช้จ่ายสอย                                   |           |                |              |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา                         |           | 5104010107.001 | 470,517.71   |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก                 |           | 5104010112.001 | 445,539.00   |
| ค่าใช้จ่ายในการประชุม                           |           | 5104030207.001 | 2,500.00     |
| ค่ารับรองและพิธีการ                             |           | 5104030208.001 | 1,000.00     |
| ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก                  |           | 5104030212.001 | 8,000.00     |
| ค่าประชาสัมพันธ์                                |           | 5104030219.001 | 84,000.00    |
| รวม ค่าใช้สอย                                   |           |                | 1,011,556.71 |
| ค่าวัสดุ                                        |           |                |              |
| ค่าวัสดุทั่วไป                                  |           | 5104010104.001 | 150,914.00   |
| ค่าเชื้อเพลิง                                   |           | 5104010110.001 | 4,500.00     |
| รวม ค่าวัสดุ                                    |           |                | 155,414.00   |
| ค่าสาธารณูปโภค                                  |           |                |              |
| ค่าไฟฟ้า                                        |           | 5104020101.001 | 44,720.80    |
| ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล                          |           | 5104020103.001 | 1,463.76     |
| ค่าโทรศัพท์                                     |           | 5104020105.001 | 2,728.50     |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม                    |           | 5104020106.001 | 22,116.90    |
| ค่าบริการไปรษณีย์                               |           | 5104020107.001 | 1,178.00     |
| รวม ค่าสาธารณูปโภค                              |           |                | 72,207.96    |
| ต้นทุนขายสินค้าและบริการ                        |           |                |              |
| ต้นทุนขาย - สินค้าและบริการ                     |           | 5104030205.001 | 192,154.24   |
| รวม ต้นทุนขายสินค้าและบริการ                    |           |                | 192,154.24   |

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าพญา  
รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หมายเหตุ 2)

|                                                         |                |              |
|---------------------------------------------------------|----------------|--------------|
| ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ                |                |              |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ                      | 5107010101.001 | 569,900.00   |
| รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ            |                | 569,900.00   |
| ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค                    |                |              |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น           | 5107010103.001 | 20,000.00    |
| ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล                            | 5107010114.001 | 2,355,700.00 |
| รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค                |                | 2,375,700.00 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                                          |                |              |
| เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น | 5212010199.002 | 86,000.00    |
| รวม ค่าใช้จ่ายอื่น                                      |                | 86,000.00    |
| รวมทั้งสิ้น                                             |                | 7,231,654.34 |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ