



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโพรงงาม

ที่ สน ๗๓๘๐๒/๒๖๓

วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขอรายงานรายรับ-รายจ่าย งบทดลองระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ประจำเดือน มีนาคม พ.ศ.๒๕๖๙
เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโพรงงาม

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด ทราบ นั้น

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ งานบัญชี กองคลัง ได้จัดทำบรายรับ - รายจ่าย งบทดลอง ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) และเอกสารประกอบงบฯ ประจำเดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงเรียนมาเพื่อทราบสถานะทางการเงินการคลัง และนำไปใช้ประโยชน์ต่อการพัฒนาท้องถิ่นต่อไป

ข้อเสนอแนะ

เห็นควรแจ้งผู้กำกับดูแลทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ).....

(นางสาวสุธาทิพย์ ผ่องใสสี)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....

(นางนิรมล ปุณริบูรณ์)

หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี

ความคิดเห็นของผู้อำนวยการกองคลัง.....

(ลงชื่อ)

(นายสุขเกษม เพ็ชรเลิศ)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความคิดเห็นของปลัด.....

(ลงชื่อ)

(นายวัชรวิชัย กาญจนรัตน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

- ทราบ
- แจ้งผู้ว่าราชการจังหวัดต่อไป

(ลงชื่อ).....

(นายสนั่นตัน ธรรมรักษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนองาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	1,055,700.00	1,055,700.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (337-5-00009-7)	1101030101.001	-	-	9,300.00	9,300.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (444-6-00339-9)	1101030101.001	-	-	5,849,617.14	5,849,617.14	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (444-6-00358-5)	1101030101.001	-	-	1,809,912.44	1,809,912.44	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020039867135)	1101030102.001	2,089,853.06	-	26,100.00	-	2,115,953.06	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020258887601)	1101030102.001	3,114,076.16	-	-	-	3,114,076.16	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (337-2-46313-7)	1101030102.001	1,719,571.97	-	1,000,000.00	9,300.00	2,710,271.97	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (337-2-61790-2)	1101030102.001	366,042.97	-	20,000.00	-	386,042.97	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (444-1-02818-0)	1101030102.001	4,750,422.94	-	8,192,856.29	8,787,860.77	4,155,418.46	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (300003958349)	1101030199.001	15,143,989.28	-	27,902.00	-	15,171,891.28	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (444-2-02360-3)	1101030199.001	2,003,957.69	-	3,387.61	-	2,007,345.30	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	392,756.00	-	97,310.00	297,256.00	192,810.00	-
สัญญาเงินให้กู้ยืมที่จะถึงกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.003	197,848.00	-	-	20,000.00	177,848.00	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	8,335.00	-	-	320.00	8,015.00	-
รายได้ค้างรับ - หน่วยงานภาครัฐ	1102050106.001	11,513.27	-	-	-	11,513.27	-
รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก	1102050107.001	54,252.16	-	-	-	54,252.16	-
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	1102050123.003	-	6,133.94	-	-	-	6,133.94

อ.อาคารอำนวยการ

องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนองาม

จ.สกลนคร

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเมื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050123.005	-	10,682.72	-	-	-	10,682.72
ค่าเมื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการบุคคลภายนอก	1102050123.013	-	1,201.50	-	-	-	1,201.50
รายได้เงินอุดหนุนค้างรับ	1102050193.001	-	-	3,969,012.83	3,969,012.83	-	-
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	1102050194.002	6,740.42	-	-	-	6,740.42	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	37,790.59	-	-	676.47	37,114.12	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (300003958349)	1104010101.001	26,265.09	-	1,636.91	27,902.00	-	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (444-2-02360-3)	1104010101.001	3,387.61	-	-	3,387.61	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	319,868.36	-	-	-	319,868.36	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล	1203020199.006	1,036,443.78	-	-	-	1,036,443.78	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	8,523,184.97	-	-	-	8,523,184.97	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	2,084,046.70	-	-	-	2,084,046.70
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	5,053,980.00	-	-	-	5,053,980.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	3,411,691.80	-	-	-	3,411,691.80
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	1,274,100.00	-	-	-	1,274,100.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	470,882.61	-	-	-	470,882.61
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	824,120.00	-	-	-	824,120.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	546,246.72	-	-	-	546,246.72
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	2,083,710.00	-	-	-	2,083,710.00	-

อ.อากาศอำนวย

องค์การบริหารส่วนตำบลโพรงาม

จ.สกลนคร

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	1,857,974.75	-	-	-	1,857,974.75
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	151,772.58	-	-	-	151,772.58	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	57,497.02	-	-	-	57,497.02
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	298,385.00	-	-	-	298,385.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	148,962.79	-	-	-	148,962.79
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	349,830.00	-	-	-	349,830.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	324,750.42	-	-	-	324,750.42
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	149,000.00	-	-	-	149,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	144,542.45	-	-	-	144,542.45
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090101.001	40,000.00	-	-	-	40,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090103.001	-	39,999.00	-	-	-	39,999.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	809,670.00	-	-	-	809,670.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	514,376.04	-	-	-	514,376.04
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	-	28,200.00	-	-	-	28,200.00
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	28,199.00	-	-	-	28,199.00	-
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	106,995.00	-	-	-	106,995.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	103,563.86	-	-	-	103,563.86
ครุภัณฑ์ดนตรี	1206140101.001	13,300.00	-	-	-	13,300.00	-

อ.อากาษาอำนวยการ

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ดนตรี	1206140103.001	-	13,299.00	-	-	-	13,299.00
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	279,997.60	-	-	-	279,997.60	-
ถนน	1208010101.001	47,012,680.00	-	113,500.00	-	47,126,180.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	8,322,991.99	-	-	-	8,322,991.99
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	48,066,257.41	-	3,969,012.83	-	52,035,270.24	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	5,865,225.98	-	-	-	5,865,225.98
เจ้าหน้าที่การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	-	116,277.00	116,277.00	-	-
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	149,932.55	5,303,857.58	5,153,925.03	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	43,130.15	43,130.15	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	8,000.00	8,000.00	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	-	-	1,000.00	-	1,000.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	1,000.00	1,000.00	1,000.00	-	1,000.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	86.04	62.44	31.20	-	54.80
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	17,179.11	17,202.71	39,853.06	-	39,829.46
ใบสำคัญค้ำจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	2,884,852.46	2,884,852.46	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	24,865.00	24,865.00	24,865.00	-	24,865.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	9,967.60	502,174.16	492,207.16	-	0.60
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	2111020199.008	-	744.99	-	-	-	744.99

อ.อากาศอำนวย

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

จ.สกลนคร

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	2111020199.009	-	893.92	-	-	-	893.92
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา ค่าตอบแทน จนท.การเงิน อปท. (สหกรณ์กรมฯ)	2111020199.999	-	585.48	-	-	-	585.48
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา ค่าประกันการเช่าหม้อแปลง	2111020199.999	-	76,980.00	-	-	-	76,980.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการสร้างแผนสุขภาพชุมชน เพื่อส่งเสริมสุขภาพแก่ชุมชน ปี 2565	2111020199.999	-	150.00	-	-	-	150.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา โครงการปรับสภาพแวดล้อมและสิ่งอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้สูงอายุ ประจำปี 2562	2111020199.999	-	2,455.00	-	-	-	2,455.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินประกันสัญญา	2111020199.999	-	57,420.00	-	-	-	57,420.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินรับฝากสวัสดิการภาครัฐ	2111020199.999	-	600.00	-	-	-	600.00
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2112010101.001	-	414,275.00	41,985.00	23,850.00	-	396,140.00
เงินประกันการเสนอราคา - ระยะเวลา	2112010199.001	-	-	750,200.00	750,200.00	-	-
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	883,759.33	-	-	-	883,759.33
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว โครงการก่อสร้างป้ายประชาสัมพันธ์สวนสาธารณะหนองอีเลิง บ้านโพนงาม หมู่ที่ 1	2207020102.999	1,525.00	-	-	-	1,525.00	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว เงินรับฝากอื่น ๆ - ระยะยาว (หลักประกันสัญญาโครงการก่อสร้างป้ายประชาสัมพันธ์สวนสาธารณะหนองอีเลิง บ้านโพนงาม หมู่ที่ 1)	2207020102.999	-	1,525.00	-	-	-	1,525.00
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	765,625.00	-	265,000.00	-	1,030,625.00
รายได้รายการรับรู้ - ระยะยาว	2213010101.001	-	35,551.20	-	-	-	35,551.20
เงินสะสม	3102010101.001	-	110,951,029.28	-	-	-	110,951,029.28

อ.อากาศอำนาจ

องค์การบริหารส่วนตำบลโพรงงาม

จ.สกลนคร

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	13,760.00	-	1,986.00	-	15,746.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	654.05	-	410.58	-	1,064.63
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	1,416.20	-	116.40	-	1,532.60
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	130,960.00	-	33,200.00	-	164,160.00
รายได้ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	-	170.00	-	30.00	-	200.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	250.00	-	100.00	-	350.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-	31,500.00	-	-	-	31,500.00
รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	-	500.00	-	2,200.00	-	2,700.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	9,398.50	-	-	-	9,398.50
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	475.62	-	75.20	-	550.82
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	22,851.03	-	1,636.91	-	24,487.94
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	7,856.49	-	-	-	7,856.49
รายได้จากประปา	4401090101.001	-	370,331.00	-	137,836.00	-	508,167.00
รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-	5,000.00	-	4,000.00	-	9,000.00
รายได้เงินชดเชยปฏิบัติการฉุกเฉิน	4401100113.001	-	61,200.00	-	26,100.00	-	87,300.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	19,250.00	-	400.00	-	19,650.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	151,714.17	-	48,451.31	-	200,165.48

อ.อากาศอำนวย

องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนองาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	4,538,749.06	-	1,049,048.92	-	5,587,797.98
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	1,622,498.21	-	588,175.54	-	2,210,673.75
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	29,739.17	-	6,194.14	-	35,933.31
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	2,340,030.29	-	1,200,848.90	-	3,540,879.19
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	20,757.33	-	-	-	20,757.33
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	27,554.96	-	-	-	27,554.96
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	519,897.00	-	63,572.00	-	583,469.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	14,793,315.60	-	1,076,588.00	-	15,869,903.60
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	6,875,302.25	-	3,969,012.83	-	10,844,315.08
เงินเดือน	5101010101.001	2,863,580.00	-	585,150.00	-	3,448,730.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	165,879.00	-	57,121.66	-	223,000.66	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	418,608.00	-	510,347.32	-	928,955.32	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	2,048,600.00	-	413,560.00	-	2,462,160.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	114,343.01	-	24,865.00	2,202.00	137,006.01	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	227,600.00	-	48,000.00	-	275,600.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	119,500.00	-	47,121.66	-	166,621.66	-
เงินสมทบ ก.บ.ท.	5101020199.001	402,438.00	-	109,800.00	-	512,238.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	6,043.00	-	-	-	6,043.00	-

อ.อากาศอำนวย

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

จ.สกลนคร

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	11,530.00	-	-	-	11,530.00	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	142,840.00	-	11,000.00	87,840.00	66,000.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	143,300.00	-	9,000.00	-	152,300.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	7,440.00	-	2,400.00	-	9,840.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	24,800.00	-	7,200.00	-	32,000.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	29,920.00	-	2,664.00	-	32,584.00	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	571,697.00	-	68,940.00	-	640,637.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	618,470.00	-	2,320.00	-	620,790.00	-
ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงสิ่งหาริมทรัพย์ต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	497,000.00	-	-	-	497,000.00	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	72,450.00	-	25,000.00	-	97,450.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	704,841.70	-	168,607.20	-	873,448.90	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	522,571.60	-	100,322.28	-	622,893.88	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	1,070.00	-	214.00	-	1,284.00	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	22,604.82	-	3,124.40	-	25,729.22	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	3,256.00	-	230.00	-	3,486.00	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าน้อยกว่าเกณฑ์	5104030206.001	81,300.00	-	3,300.00	-	84,600.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	1,030.00	-	2,800.00	-	3,830.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	56,940.00	-	2,700.00	-	59,640.00	-

อ.อากาศอำนวย

องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนองาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	396,535.71	-	190,700.00	-	587,235.71	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	2,304,672.23	-	55,614.28	-	2,360,286.51	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	198,682.00	-	40,590.00	-	239,272.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	2,085,697.60	-	100,695.00	15,664.00	2,170,728.60	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	5,223,900.00	-	1,055,700.00	-	6,279,600.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการบริหารสังคม	5107010117.001	36,500.00	-	9,000.00	-	45,500.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	2,304,631.14	-	463,183.70	-	2,767,814.84	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	161,933.00	-	-	-	161,933.00	-
	รวม	168,942,024.72	168,942,024.72	39,960,125.05	39,960,125.05	177,262,592.01	177,262,592.01

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนองาม
รายละเอียดประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

เงินรับฝาก

ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		1,000.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1		1,000.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ		54.80
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		39,829.46
เงินรับฝากประกันสังคม		24,865.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		0.60
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		744.99
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%		893.92
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
คาตอบแทน จนท.การเงิน อปท. (สหกรณ์กรมฯ))	585.48	
คาประกันการเช่าหม้อแปลง	76,980.00	
โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการสร้างแผนสุขภาพชุมชน เพื่อส่งเสริมสุขภาพแก่ชุมชน ปี 2565	150.00	
โครงการปรับสภาพแวดล้อมและสิ่งอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้สูงอายุ ประจำปี 2562	2,455.00	
เงินประกันสัญญา	57,420.00	
เงินรับฝากสวัสดิการภาครัฐ	600.00	138,190.48
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		396,140.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		883,759.33
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		1,030,625.00
รวม		2,517,103.58

อ.อากาศอำนวย

องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนองาม

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน มีนาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
35,904,896.20	ยอดยกมา	29,217,566.77
	รายรับ	
16,810.63	รายได้ภาษี	2,396.58
197,822.60	รายได้ค่าธรรมเนียม	33,526.40
12,098.50	รายได้ค่าปรับ	2,200.00
550.82	รายได้ใบอนุญาต	75.20
69,509.05	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	1,636.91
508,167.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	137,836.00
115,950.00	รายได้อื่น	30,500.00
26,714,218.68	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5,045,600.83
12,207,231.00	รายได้ภาษีจัดสรร	2,956,290.81
39,842,358.28		รวม 8,210,062.73
6,943.00	ลูกหนี้การค้า	240.00
12,186,592.53	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	3,969,689.30
759,316.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	297,256.00
255,696.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	20,000.00
6,632,347.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	-
1,992,636.04	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	-
44,892,068.80	เจ้าหนี้ระยะสั้น	8,248,068.90
3,943,369.28	เงินรับฝากระยะสั้น	1,291,122.16
1,038,439.53	เงินรับฝากระยะยาว	265,000.00
4,697,919.43	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
76,405,327.61		รวม 14,091,376.36
116,247,685.89		รวมรายรับ 22,301,439.09

องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนองาม
รายงานรับ - จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
เดือน มีนาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายจ่าย	
8,411,156.65	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	1,834,353.64
66,000.00	ค่าบำเหน็จบำนาญ	(76,840.00)
2,360,286.51	ค่าตอบแทน	55,614.28
2,868,668.61	ค่าใช้จ่ายสอย	388,391.20
822,687.00	ค่าวัสดุ	97,240.00
653,393.10	ค่าสาธารณูปโภค	103,890.68
2,170,728.60	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	85,031.00
6,325,100.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	1,064,700.00
161,933.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	-
2,767,814.84	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	463,183.70
26,607,768.31	รวม	4,015,564.50
10,844,315.08	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	3,969,012.83
952,126.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	97,310.00
206,772.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-
100,000.00	เงินให้กู้ยืมระยะยาว	-
176,860.82	เงินลงทุนระยะยาว	-
7,121,843.60	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	-
20,488,969.17	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	4,082,512.83
44,885,385.92	เจ้าหนี้ระยะสั้น	8,374,382.34
1,330,500.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
3,895,315.28	เงินรับฝากระยะสั้น	1,319,224.16
656,165.00	เงินรับฝากระยะยาว	-
5,225,561.71	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
95,883,814.58	รวม	17,842,442.16
122,491,582.89	รวมรายจ่าย	21,858,006.66
(6,243,897.00)	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	443,432.43
29,660,999.20	ยอดยกไป	29,660,999.20

ไม่สามารถเปรียบเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นการบันทึกบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
 เดือน มีนาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายได้ภาษี		
15,746.00	รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	1,986.00
1,064.63	รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	410.58
16,810.63	รวม รายได้ภาษี		2,396.58
	รายได้ค่าธรรมเนียม		
1,532.60	รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	116.40
164,240.00	รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	33,280.00
200.00	รายได้ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	30.00
350.00	รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	100.00
31,500.00	รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-
197,822.60	รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		33,526.40
	รายได้ค่าปรับ		
2,700.00	รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	2,200.00
9,398.50	รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-
12,098.50	รวม รายได้ค่าปรับ		2,200.00
	รายได้ใบอนุญาต		
550.82	รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	75.20
550.82	รวม รายได้ใบอนุญาต		75.20
	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
47,824.57	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	1,636.91
21,684.48	รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-
69,509.05	รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		1,636.91
	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		
508,167.00	รายได้จากประปา	4401090101.001	137,836.00
508,167.00	รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		137,836.00
	รายได้อื่น		
9,000.00	รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	4,000.00
87,300.00	รายได้เงินชดเชยปฏิบัติการฉุกเฉิน	4401100113.001	26,100.00
19,650.00	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	400.00

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนองาม
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
เดือน มีนาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
115,950.00	รวม รายได้อื่น		30,500.00
	รายได้ภาษีจัดสรร		
200,165.48	รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	48,451.31
5,587,797.98	รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	1,049,048.92
2,210,673.75	รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	588,175.54
35,933.31	รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	6,194.14
3,540,879.19	รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	1,200,848.90
20,757.33	รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-
27,554.96	รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-
583,469.00	รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	63,572.00
12,207,231.00	รวม รายได้ภาษีจัดสรร		2,956,290.81
	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
15,869,903.60	รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	1,076,588.00
10,844,315.08	รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	3,969,012.83
26,714,218.68	รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		5,045,600.83
39,842,358.28	รวมทั้งสิ้น		8,210,062.73

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม
 รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
 เดือน มีนาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
512,238.00	เงินสมทบ ก.บ.ท.	5101020199.001	109,800.00
6,043.00	เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	-
137,006.01	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	22,663.00
275,600.00	ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	48,000.00
239,272.00	เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	40,590.00
2,462,160.00	เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	413,560.00
11,530.00	เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	-
3,448,730.00	เงินเดือน	5101010101.001	585,150.00
928,955.32	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	510,347.32
223,000.66	เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	57,121.66
166,621.66	เงินเพิ่ม	5101020114.001	47,121.66
8,411,156.65	รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		1,834,353.64
	ค่าบำเหน็จบำนาญ		
66,000.00	บำนาญปกติ	5101040102.001	(76,840.00)
66,000.00	รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ		(76,840.00)
	ค่าตอบแทน		
2,360,286.51	ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	55,614.28
2,360,286.51	รวม ค่าตอบแทน		55,614.28
	ค่าใช้จ่ายสอย		
3,830.00	ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	2,800.00
32,000.00	ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	7,200.00
9,840.00	ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	2,400.00
59,640.00	ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	2,700.00
873,448.90	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	168,607.20
152,300.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	9,000.00
32,584.00	ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	2,664.00
497,000.00	ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงอสังหาริมทรัพย์ต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	-
587,235.71	ค่าใช้จ่ายสอยอื่น ๆ	5104030299.001	190,700.00
620,790.00	ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	2,320.00
2,868,668.61	รวม ค่าใช้จ่ายสอย		388,391.20
	ค่าวัสดุ		

องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนองาม
 รายงานจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
 เดือน มีนาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
84,600.00	ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	3,300.00
640,637.00	ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	68,940.00
97,450.00	ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	25,000.00
822,687.00	รวม ค่าวัสดุ		97,240.00
	ค่าสาธารณูปโภค		
622,893.88	ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	100,322.28
1,284.00	ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	214.00
3,486.00	ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	230.00
25,729.22	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	3,124.40
653,393.10	รวม ค่าสาธารณูปโภค		103,890.68
	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
2,170,728.60	ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	85,031.00
2,170,728.60	รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		85,031.00
	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
6,279,600.00	ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	1,055,700.00
45,500.00	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการบริหารสังคม	5107010117.001	9,000.00
6,325,100.00	รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		1,064,700.00
	ค่าใช้จ่ายอื่น		
161,933.00	เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	-
161,933.00	รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		-
	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		
2,767,814.84	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	463,183.70
2,767,814.84	รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		463,183.70
26,607,768.31	รวมทั้งสิ้น		4,015,564.50