



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

ที่ สน ๗๓๘๐๒/๕๑๙

วันที่ ๑ กรกฎาคม ๒๕๖๙

เรื่อง ขอรายงานรายรับ-รายจ่าย งบทดลองระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ประจำเดือน มิถุนายน พ.ศ.๒๕๖๙
เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

เรื่องเดิม

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

ข้อเท็จจริง

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

ข้อเสนอแนะ

เห็นควรแจ้งผู้กำกับดูแลทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวสุธาทิพย์ ผ่องใสสี)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ)

(นางหฤทัย ชันธุ์รุ่ง)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ความคิดเห็นของหัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี.....เพื่อไปสมัคร.....

(ลงชื่อ)

(นางนิรมล ปุณริบูรณ์)

หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี

ความคิดเห็นของผู้อำนวยการกองคลัง.....

(ลงชื่อ)

(นายสมพงษ์ โพนศิลา)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความคิดเห็นของปลัด.....
๒๒ ๑๑-๑-๕๕

(ลงชื่อ)

(นายวัชรวิทย์ กาญจนรัตน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

- ทราบ
- แจ้งผู้ว่าราชการจังหวัดต่อไป

(ลงชื่อ).....

(นายสนั่น ธรรมรักษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน มิถุนายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
35,904,896.20	ยอดยกมา	28,946,760.24
	รายรับ	
89,679.20	รายได้ภาษี	70,559.08
294,321.80	รายได้ค่าธรรมเนียม	34,379.10
18,235.84	รายได้ค่าปรับ	6,137.34
984.82	รายได้ใบอนุญาต	172.00
94,322.76	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	1,115.70
786,200.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	114,273.00
194,950.00	รายได้อื่น	61,650.00
42,350,893.71	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	9,371,999.00
19,938,714.72	รายได้ภาษีจัดสรร	2,083,063.08
63,768,302.85	รวม	11,743,348.30
7,183.00	ลูกหนี้การค้า	-
20,489,937.80	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	8,303,345.27
1,469,439.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	287,937.00
275,696.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-
20,700.00	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	20,700.00
6,632,347.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	-
1,992,636.04	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	-
73,485,224.77	เจ้าหนี้ระยะสั้น	16,269,565.02
5,641,682.21	เงินรับฝากระยะสั้น	624,538.95
1,111,714.53	เงินรับฝากระยะยาว	23,325.00
4,739,992.43	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	4,563.00
115,866,552.78	รวม	25,533,974.24
179,634,855.63	รวมรายรับ	37,277,322.54

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน มิถุนายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายจ่าย	
13,430,341.65	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	2,067,225.00
99,000.00	ค่าบำเหน็จบำนาญ	11,000.00
2,636,596.51	ค่าตอบแทน	88,940.00
4,965,169.91	ค่าใช้สอย	894,785.84
1,925,588.00	ค่าวัสดุ	110,635.00
1,041,622.15	ค่าสาธารณูปโภค	132,163.56
4,359,729.70	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	58,841.50
9,658,400.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	1,080,800.00
162,933.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	1,000.00
4,784,868.44	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	371,677.91
43,064,249.36	รวม	4,817,068.81
19,143,314.08	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	8,298,999.00
1,528,567.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	201,988.00
206,772.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-
20,700.00	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	20,700.00
200,000.00	เงินให้กู้ยืมระยะยาว	-
176,860.82	เงินลงทุนระยะยาว	-
8,179,521.60	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	1,022,888.00
32,505,968.17	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	10,762,999.00
73,242,238.16	เจ้าหนี้ระยะสั้น	16,031,445.30
1,330,500.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
5,615,004.21	เงินรับฝากระยะสั้น	623,664.95
657,690.00	เงินรับฝากระยะยาว	1,525.00
5,225,561.71	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
148,032,697.75	รวม	36,964,209.25
191,096,947.11	รวมรายจ่าย	41,781,278.06
(11,462,091.48)	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	(4,503,955.52)
24,442,804.72	ยอดยกไป	24,442,804.72

ไม่สามารถเปรียบเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้ เนื่องจากการบันทึกบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

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

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายได้ภาษี		
20,200.00	รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	3,122.00
69,479.20	รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	67,437.08
89,679.20	รวม รายได้ภาษี		70,559.08
	รายได้ค่าธรรมเนียม		
1,881.80	รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	29.10
259,760.00	รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	34,080.00
480.00	รายได้ค่าธรรมเนียมปิด ไปรษณีย์ ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	170.00
680.00	รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	80.00
20.00	รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	4401030130.001	20.00
31,500.00	รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-
294,321.80	รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		34,379.10
	รายได้ค่าปรับ		
2,700.00	รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	-
15,535.84	รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	6,137.34
18,235.84	รวม รายได้ค่าปรับ		6,137.34
	รายได้ใบอนุญาต		
984.82	รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	172.00
984.82	รวม รายได้ใบอนุญาต		172.00
	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
62,374.25	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	1,115.70
31,948.51	รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-
94,322.76	รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		1,115.70
	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		
786,200.00	รายได้จากกระบะ	4401090101.001	114,273.00
786,200.00	รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		114,273.00
	รายได้อื่น		
10,000.00	รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	1,000.00

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
เดือน มิถุนายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
164,450.00	รายได้เงินชดเชยปฏิบัติการผูกเงิน	4401100113.001	60,500.00
20,500.00	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	150.00
194,950.00	รวม รายได้อื่น		61,650.00
	รายได้ภาษีจัดสรร		
331,573.30	รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	46,286.98
9,374,884.97	รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	1,153,815.83
3,535,310.48	รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	199,249.35
53,219.05	รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	12,212.32
5,437,033.20	รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	591,000.60
39,216.05	รายได้ค่านาคหลวงแร่	4402010110.001	-
40,687.67	รายได้ค่านาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-
1,126,790.00	รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตาม ประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	80,498.00
19,938,714.72	รวม รายได้ภาษีจัดสรร		2,083,063.08
	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
23,207,579.63	รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	1,073,000.00
19,143,314.08	รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	8,298,999.00
42,350,893.71	รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น		9,371,999.00
63,768,302.85	รวมทั้งสิ้น		11,743,348.30

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ.อากาศอำนาจ

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม
 รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
 เดือน มิถุนายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
578,118.00	เงินสมทบ ก.บ.ท.	5101020199.001	21,960.00
271,351.66	เงินเพิ่ม	5101020114.001	34,910.00
6,043.00	เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	-
216,781.01	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	30,045.00
419,600.00	ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	48,000.00
350,712.00	เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	30,260.00
4,288,270.00	เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	998,990.00
26,500.00	เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	12,300.00
5,330,450.00	เงินเดือน	5101010101.001	627,240.00
1,589,915.32	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	220,320.00
352,600.66	เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	43,200.00
13,430,341.65	รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		2,067,225.00
	ค่าบำเหน็จบำนาญ		
99,000.00	บำนาญปกติ	5101040102.001	11,000.00
99,000.00	รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ		11,000.00
	ค่าตอบแทน		
2,636,596.51	ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	88,940.00
2,636,596.51	รวม ค่าตอบแทน		88,940.00
	ค่าใช้จ่ายสอย		
22,120.00	ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	8,360.00
70,400.00	ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	24,000.00
14,433.20	ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	13,787.99
60,990.00	ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	1,350.00
9,730.00	ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	-
2,204,578.25	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	496,377.00
298,300.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - ในประเทศ	5102010199.001	37,600.00
61,172.00	ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	16,697.00
497,000.00	ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงสิ่งทรมหิรพยต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	-
777,104.19	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	44,678.48
949,342.27	ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	251,935.37
4,965,169.91	รวม ค่าใช้สอย		894,785.84

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม
 รายงานรายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
 เดือน มิถุนายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	ค่าวัสดุ		
88,600.00	ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	4,000.00
179,350.00	ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	26,700.00
1,657,638.00	ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	79,935.00
1,925,588.00	รวม ค่าวัสดุ		110,635.00
	ค่าสาธารณูปโภค		
996,173.23	ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	124,863.02
1,926.00	ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	214.00
8,367.00	ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	3,960.00
35,155.92	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	3,126.54
1,041,622.15	รวม ค่าสาธารณูปโภค		132,163.56
	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
4,359,729.70	ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	58,841.50
4,359,729.70	รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		58,841.50
	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
104,000.00	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น	5107010199.001	-
9,481,900.00	ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	1,071,800.00
72,500.00	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการบริหารสังคม	5107010117.001	9,000.00
9,658,400.00	รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		1,080,800.00
	ค่าใช้จ่ายอื่น		
161,933.00	เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	-
1,000.00	ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	1,000.00
162,933.00	รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		1,000.00
	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		
4,784,868.44	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	371,677.91
4,784,868.44	รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		371,677.91
43,064,249.36	รวมทั้งสิ้น		4,817,068.81

ภาคกลาง

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	1,071,800.00	1,071,800.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (337-5-00009-7)	1101030101.001	-	-	1,531,015.03	1,531,015.03	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (444-6-00359-9)	1101030101.001	-	-	11,415,493.40	11,415,493.40	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (444-6-00358-5)	1101030101.001	-	-	791,449.95	791,449.95	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020039867135)	1101030102.001	2,136,886.46	-	60,500.00	-	2,197,386.46	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020258887601)	1101030102.001	3,114,076.16	-	-	-	3,114,076.16	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (337-2-46313-7)	1101030102.001	2,585,425.53	-	100,000.00	1,531,015.03	1,154,410.50	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (337-2-61790-2)	1101030102.001	406,923.59	-	-	100,000.00	306,923.59	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (444-1-02818-0)	1101030102.001	3,509,293.10	-	17,687,764.53	13,722,320.72	7,474,736.91	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (300003958349)	1101030199.001	15,180,865.01	-	-	7,000,000.00	8,180,865.01	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (444-2-02360-3)	1101030199.001	2,008,635.60	-	-	-	2,008,635.60	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	145,077.00	-	201,988.00	287,937.00	59,128.00	-
สัญญาเงินกู้ยืมที่จะถึงกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.003	157,848.00	-	-	-	157,848.00	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	7,775.00	-	-	-	7,775.00	-
รายได้ค้างรับ - หน่วยงานภาครัฐ	1102050106.001	11,513.27	-	-	-	11,513.27	-
รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก	1102050107.001	54,252.16	-	-	-	54,252.16	-
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	1102050123.003	-	6,133.94	-	-	-	6,133.94

ภาคอำนาจ

ส.ส.ส.นคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 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
รายได้เงินอุดหนุนค่ารับ	1102050193.001	-	-	8,298,999.00	8,298,999.00	-	-
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	1102050194.002	6,740.42	-	-	-	6,740.42	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	32,114.12	-	-	4,346.27	32,767.85	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (300003958349)	1104010101.001	4,137.63	-	1,115.70	-	5,253.33	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (444-2-02360-3)	1104010101.001	517.16	-	-	-	517.16	-
พักค่าปรับ	1106010199.002	-	-	20,700.00	20,700.00	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	419,868.36	-	-	-	419,868.36	-
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

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	2,083,710.00	-	1,022,888.00	-	3,106,598.00	-
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	384,230.00	-	-	-	384,230.00	-
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	810,060.00	-	-	-	810,060.00	-
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

ภาคอำนาจ

องค์การบริหารส่วนตำบลโพรงน้ำ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ครุภัณฑ์ดนตรี	1206140101.001	13,300.00	-	-	-	13,300.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ดนตรี	1206140103.001	-	13,299.00	-	-	-	13,299.00
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	279,997.60	-	-	-	279,997.60	-
ถนน	1208010101.001	47,126,180.00	-	9,763,999.00	-	56,890,179.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	8,322,991.00	-	-	-	8,322,991.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	53,289,270.24	-	999,000.00	-	54,288,270.24	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	5,865,225.98	-	-	-	5,865,225.98
เจ้าหนี้การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	-	67,946.90	67,946.90	-	-
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	34,400.00	11,508,183.27	11,628,133.27	-	154,350.00
เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	35,713.27	35,713.27	-	-
เจ้าหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	937,000.00	945,000.00	-	8,000.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	644.00	644.00	1,772.50	-	1,772.50
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	1,000.00	1,000.00	1,000.00	-	1,000.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	31.62	31.62	9,590.92	-	9,590.92
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	3,992.65	3,992.65	103,474.57	-	103,474.57
ใบสำคัญค้ำจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	3,476,933.59	3,476,933.59	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	24,865.00	30,045.00	31,404.00	-	26,224.00
รับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	0.60	519,534.95	519,534.95	-	0.60

ภาคอำนาจ

เอกสาร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	2111020199.008	-	744.99	-	-	-	744.99
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	2111020199.009	-	893.92	-	-	-	893.92
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ค่าตอบแทน จ.น.ท.การเงิน อบ.ท. (สหกรณ์กรมฯ)	2111020199.999	-	585.48	-	-	-	585.48
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ค่าประกันการเช่าทรัพย์สิน	2111020199.999	-	76,980.00	-	-	-	76,980.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการสร้างเสริมสุขภาพชุมชน เพื่อส่งเสริมสุขภาพแก่ชุมชน ปี 2565	2111020199.999	-	150.00	-	-	-	150.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการป้องกันสุขภาพและสิ่งแวดล้อมและสิ่งอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้สูงอายุ ประจำปี 2562	2111020199.999	-	2,455.00	-	-	-	2,455.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการส่งเสริมการออกกำลังกายด้วยการว่ายน้ำและทักษะในการป้องกันเด็กจมน้ำ ปี 2569	2111020199.999	-	-	-	33,600.00	-	33,600.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการส่งเสริมสุขภาพเชิงรุกเพื่อลดภาวะคลอตก่อนกำหนด ปี 2569	2111020199.999	-	-	9,500.00	9,500.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการอบรมการปฐมพยาบาลเบื้องต้นและการช่วยฟื้นคืนชีพ(CPR)ปี2569	2111020199.999	-	-	14,100.00	14,100.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการออกกำลังกายด้วยแอโรบิคเพื่อสุขภาพประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569	2111020199.999	-	-	-	16,400.00	-	16,400.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินประกันสัญญา	2111020199.999	-	51,670.00	50,485.00	-	-	1,185.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินรับฝากสวัสดิการภาครัฐ	2111020199.999	-	600.00	-	-	-	600.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	379,640.00	-	-	-	379,640.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	883,759.33	-	-	-	883,759.33

อำนวยการ

กลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว โครงการก่อสร้างป้ายประชาสัมพันธ์ส่วน สาธารณะหนองอีเลิง บ้านโพนงาม หมู่ที่ 1	2207020102.999	1,525.00			1,525.00		
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว เงินรับฝากอื่น ๆ - ระยะยาว (หลักประกันสัญญา โครงการก่อสร้างป้ายประชาสัมพันธ์ส่วนสาธารณะหนองอีเลิง บ้านโพนงาม หมู่ที่ 1)	2207020102.999	-	1,525.00	1,525.00	-	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	1,080,575.00	-	21,800.00	-	1,102,375.00
รายได้จากการรับรู้ - ระยะยาว	2213010101.001	-	35,551.20	-	-	-	35,551.20
กำไรสะสม	3102010101.001	-	110,988,539.28	-	4,563.00	-	110,993,102.28
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	17,078.00	-	3,122.00	-	20,200.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	2,042.12	-	67,437.08	-	69,479.20
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	1,852.70	-	29.10	-	1,881.80
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	225,600.00	-	34,080.00	-	259,680.00
รายได้ค่าธรรมเนียมปิด ไปรษณีย์ ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการ โฆษณา	4401030110.001	-	310.00	-	170.00	-	480.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	600.00	-	80.00	-	680.00
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	4401030130.001	-	-	-	20.00	-	20.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหาร ท้องถิ่น	4401030137.001	-	31,500.00	-	-	-	31,500.00
รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	-	2,700.00	-	-	-	2,700.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	9,398.50	-	6,137.34	-	15,535.84

ทออำนาจ

สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาหาร	4401050107.001	-	812.82	-	172.00	-	984.82
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	37,921.92	-	1,115.70	-	39,037.62
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	18,120.52	-	-	-	18,120.52
รายได้จากโรงรถ	4401090101.001	-	671,927.00	-	114,275.00	-	786,200.00
รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-	9,000.00	-	1,000.00	-	10,000.00
รายได้เงินสะสมปฏิบัติการฉุกเฉิน	4401100113.001	-	103,950.00	-	60,500.00	-	164,450.00
รายได้ค่าเช่าที่ดิน	4401100199.001	-	20,350.00	-	150.00	-	20,500.00
รายได้ค่าเช่ารถยนต์	4402010101.001	-	285,286.32	-	46,286.98	-	331,573.30
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผน	4402010102.001	-	8,221,069.14	-	1,153,815.83	-	9,374,884.97
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้	4402010104.001	-	3,336,061.13	-	199,249.35	-	3,535,310.48
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	41,006.73	-	12,212.32	-	53,219.05
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	4,846,032.60	-	591,000.60	-	5,437,033.20
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	39,216.05	-	-	-	39,216.05
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	40,687.67	-	-	-	40,687.67
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	1,046,292.00	-	80,498.00	-	1,126,790.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	22,134,579.63	-	1,073,000.00	-	23,207,579.63
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	10,844,315.08	-	8,298,999.00	-	19,143,314.08
เดือน	5101010101.001	4,703,210.00	-	627,240.00	-	5,330,450.00	-

ผู้อำนวยการ

สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	309,400.00	-	43,200.00	-	352,600.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,369,595.32	-	220,320.00	-	1,589,915.32	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	3,289,280.00	-	998,990.00	-	4,288,270.00	-
เงินสมทบกองทุน (ประกันสังคม)	5101020106.001	186,736.01	-	30,045.00	-	216,781.01	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	371,600.00	-	48,000.00	-	419,600.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	236,441.66	-	34,910.00	-	271,351.66	-
เงินเพิ่ม ก.บ.ท.	5101020199.001	556,158.00	-	21,960.00	-	578,118.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	6,043.00	-	-	-	6,043.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	14,200.00	-	12,300.00	-	26,500.00	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	88,000.00	-	11,000.00	-	99,000.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - ในประเทศ	5102010199.001	260,700.00	-	116,000.00	78,400.00	298,300.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	13,760.00	-	8,360.00	-	22,120.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	46,400.00	-	24,000.00	-	70,400.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	44,475.00	-	16,697.00	-	61,172.00	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	1,577,703.00	-	79,935.00	-	1,657,638.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	697,406.90	-	262,392.27	10,456.90	949,342.27	-
ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงสิ่งทรมหัตถ์ต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	497,000.00	-	-	-	497,000.00	-
เชื้อเพลิง	5104010110.001	152,650.00	-	26,700.00	-	179,350.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	1,708,201.25	-	496,804.00	427.00	2,204,578.25	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	871,310.21	-	124,863.02	-	996,173.23	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	1,712.00	-	214.00	-	1,926.00	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	32,029.58	-	5,126.54	-	35,155.92	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	4,407.00	-	3,960.00	-	8,367.00	-
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	645.21	-	13,787.99	-	14,433.20	-
ค่าขนส่งสินค้าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	84,600.00	-	4,000.00	-	88,600.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	9,730.00	-	-	-	9,730.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	59,640.00	-	1,350.00	-	60,990.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	732,425.71	-	44,678.48	-	777,104.19	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	2,547,656.51	-	88,940.00	-	2,636,596.51	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	320,452.00	-	50,260.00	-	350,712.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	4,300,888.20	-	58,841.50	-	4,359,729.70	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	8,410,100.00	-	1,071,800.00	-	9,481,900.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการบริการสังคม	5107010117.001	63,500.00	-	9,000.00	-	72,500.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อดำเนินงานอื่น	5107010199.001	104,000.00	-	-	-	104,000.00	-
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	-	-	1,000.00	-	1,000.00	-



องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	4,413,190.53	-	371,677.91	-	4,784,868.44	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	161,933.00	-	-	-	161,933.00	-
รวม		169,508,582.29	189,508,582.29	74,529,700.57	74,529,700.57	201,515,762.31	201,515,762.31