



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

ที่ สน ๗๓๘๐๒/๗๓๔

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอรายงานรายรับ-รายจ่าย งบทดลองระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ประจำเดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔
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 กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงเรียนมาเพื่อทราบสถานะทางการเงินการคลัง และนำไปใช้ประโยชน์ต่อการพัฒนาท้องถิ่นต่อไป

ข้อเสนอแนะ

เห็นควรแจ้งผู้กำกับดูแลทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวสุธาทิพย์ ม่องใสสี)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ความคิดเห็นของหัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี.....

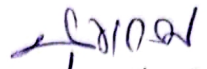
เพื่อไป ๑๓ สิงหาคม

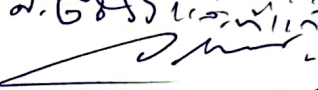
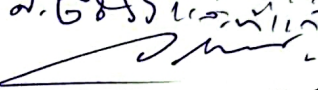
(ลงชื่อ)

(นางนิรมล ปุณฺธิรุณ)

หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี

ความคิดเห็นของผู้อำนวยการกองคลัง.....
.....

(ลงชื่อ) 
(นายสุขเกษม เทีชรเลิศ)
หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความคิดเห็นของปลัด..... 
.....
.....
.....
(ลงชื่อ) 
(นายวัชรวิชัย กาญจนุตตรณรัตน์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโพรงาม

- ทราบ
- แจ้งผู้ว่าราชการจังหวัดต่อไป

(ลงชื่อ)..... 
(นายสนั่นตัน ธรรมรักษ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพรงาม

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
35,904,896.20	ยอดยกมา	26,611,653.45
	รายรับ	
327,172.18	รายได้ภาษี	16,940.68
397,007.30	รายได้ค่าธรรมเนียม	39,667.30
19,385.84	รายได้ค่าปรับ	1,050.00
1,212.20	รายได้ใบอนุญาต	76.38
142,449.99	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	23,382.64
1,064,266.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	94,001.00
201,001.61	รายได้อื่น	900.32
50,549,768.64	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	3,882,495.00
29,227,429.16	รายได้ภาษีจัดสรร	4,296,304.21
81,929,692.92	รวม	8,354,817.53
7,183.00	ลูกหนี้การค้า	-
20,929,450.03	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	437,028.73
1,845,117.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	168,336.00
277,927.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-
28,330.00	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7,630.00
6,660,937.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	-
4,273,832.08	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	26,371.04
84,688,989.87	เจ้าหนี้ระยะสั้น	4,580,695.47
7,791,442.76	เงินรับฝากระยะสั้น	939,680.97
1,113,111.16	เงินรับฝากระยะยาว	1,396.63
4,746,585.19	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	6,592.76
132,362,905.09	รวม	6,167,731.60
214,292,598.01	รวมรายรับ	14,522,549.13

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายจ่าย	
18,016,414.78	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	1,581,819.00
132,000.00	ค่าบำเหน็จบำนาญ	11,000.00
2,672,276.51	ค่าตอบแทน	34,000.00
5,868,744.10	ค่าใช้จ่ายสอย	461,856.00
2,511,446.00	ค่าวัสดุ	254,860.00
1,541,288.72	ค่าสาธารณูปโภค	219,317.98
4,753,895.50	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	198,802.80
13,159,700.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	1,083,400.00
180,693.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	17,760.00
5,913,703.79	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	374,552.44
54,750,162.40	รวม	4,237,368.22
19,579,314.08	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	436,000.00
1,845,117.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	146,220.00
206,772.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-
28,330.00	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7,630.00
200,000.00	เงินให้กู้ยืมระยะยาว	-
176,860.82	เงินลงทุนระยะยาว	-
8,207,721.60	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	-
35,216,571.45	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	455,778.28
84,715,451.50	เจ้าหนี้ระยะสั้น	4,674,205.25
1,330,500.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
7,808,964.79	เงินรับฝากระยะสั้น	992,578.97
917,895.00	เงินรับฝากระยะยาว	196,150.00
5,238,747.23	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	13,185.52
165,472,245.47	รวม	6,921,748.02
220,222,407.87	รวมรายจ่าย	11,159,116.24
(5,929,809.86)	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	3,363,432.89
29,975,086.34	ยอดยกไป	29,975,086.34

ไม่สามารถเปรียบเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นการบันทึกบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

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

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายได้ภาษี		
217.18	รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	-
26,332.00	รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	5,684.00
300,623.00	รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	11,256.68
327,172.18	รวม รายได้ภาษี		16,940.68
	รายได้ค่าธรรมเนียม		
2,027.30	รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	87.30
362,080.00	รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	39,480.00
590.00	รายได้ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่น ปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	60.00
750.00	รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-
40.00	รายได้ค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอย	4401030128.001	40.00
20.00	รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมัน เชื้อเพลิง	4401030130.001	-
31,500.00	รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่น หรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-
397,007.30	รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		39,667.30
	รายได้ค่าปรับ		
3,850.00	รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	1,050.00
15,535.84	รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-
19,385.84	รวม รายได้ค่าปรับ		1,050.00
	รายได้ใบอนุญาต		
1,212.20	รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	86.38
1,212.20	รวม รายได้ใบอนุญาต		86.38
	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
101,044.16	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	23,232.04
41,405.83	รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	150.60
142,449.99	รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		23,382.64
	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		
1,064,266.00	รายได้จากประปา	4401090101.001	94,001.00
1,064,266.00	รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		94,001.00

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพรงงาม
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายได้อื่น		
101.61	รายได้จากการบริจาค	4401100103.001	0.32
10,000.00	รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-
164,450.00	รายได้เงินชดเชยปฏิบัติการฉุกเฉิน	4401100113.001	-
26,450.00	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	900.00
201,001.61	รวม รายได้อื่น		900.32
	รายได้ภาษีจัดสรร		
568,067.74	รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	144,229.37
14,651,424.19	รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	2,487,292.00
5,071,119.46	รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	744,624.96
80,204.20	รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	14,306.54
7,084,017.34	รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	555,561.63
82,237.19	รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	21,418.71
54,975.04	รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-
1,635,384.00	รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	328,871.00
29,227,429.16	รวม รายได้ภาษีจัดสรร		4,296,304.21
	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
30,970,454.56	รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	3,446,495.00
19,579,314.08	รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	436,000.00
50,549,768.64	รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		3,882,495.00
81,929,692.92	รวมทั้งสิ้น		8,354,827.53

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม
รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
643,998.00	เงินสมทบ ก.บ.ท.	5101020199.001	21,960.00
375,511.66	เงินเพิ่ม	5101020114.001	34,340.00
6,043.00	เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	-
306,799.01	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	42,786.00
554,600.00	ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	45,000.00
439,040.39	เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	28,260.00
5,632,826.74	เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	442,863.00
36,500.00	เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	-
27,000.00	เงินช่วยพิเศษ	5101020101.001	27,000.00
7,261,020.00	เงินเดือน	5101010101.001	676,090.00
2,250,875.32	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	220,320.00
482,200.66	เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	43,200.00
18,016,414.78	รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		1,581,819.00
	ค่าบำเหน็จบำนาญ		
132,000.00	บำนาญปกติ	5101040102.001	11,000.00
132,000.00	รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ		11,000.00
	ค่าตอบแทน		
2,672,276.51	ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	34,000.00
2,672,276.51	รวม ค่าตอบแทน		34,000.00
	ค่าใช้จ่ายสอย		
37,230.00	ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	1,440.00
113,600.00	ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	4,800.00
14,433.20	ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	-
63,390.00	ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	2,400.00
24,185.00	ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	3,500.00
2,798,904.95	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	396,800.00
446,200.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	-
98,672.00	ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	15,876.00
497,000.00	ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงอสังหาริมทรัพย์ต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	-
815,146.68	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	26,400.00
959,982.27	ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	10,640.00

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม
 รายการจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
 เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
5,868,744.10	รวม ค่าใช้สอย		461,856.00
	ค่าวัสดุ		
91,490.00	ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	-
339,363.00	ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	66,000.00
2,080,593.00	ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	188,860.00
2,511,446.00	รวม ค่าวัสดุ		254,860.00
	ค่าสาธารณูปโภค		
1,458,964.92	ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	211,062.18
2,782.00	ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	428.00
31,884.00	ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	1,579.00
47,657.80	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	6,248.80
1,541,288.72	รวม ค่าสาธารณูปโภค		219,317.98
	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
4,753,895.50	ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	198,802.80
4,753,895.50	รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		198,802.80
	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
364,000.00	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น	5107010199.001	-
12,696,200.00	ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	1,074,400.00
99,500.00	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการบริหารสังคม	5107010117.001	9,000.00
13,159,700.00	รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		1,083,400.00
	ค่าใช้จ่ายอื่น		
161,933.00	เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	-
18,760.00	ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	17,760.00
180,693.00	รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		17,760.00
	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		
5,913,703.79	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	374,552.44
5,913,703.79	รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		374,552.44
54,750,162.40	รวมทั้งสิ้น		4,237,368.22

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสดในมือ	1101010101.001	-	-	6,847.91	6,847.91	-	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	1,074,400.00	1,074,400.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (337-5-00009-7)	1101030101.001	-	-	14,943.27	14,943.27	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (444-6-00339-9)	1101030101.001	-	-	2,073,262.18	2,073,262.18	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (444-6-00358-5)	1101030101.001	-	-	3,672,281.59	3,672,281.59	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020039867135)	1101030102.001	197,386.46	-	2,647.02	-	200,033.48	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020258887601)	1101030102.001	3,118,815.53	-	-	-	3,118,815.53	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (337-2-46313-7)	1101030102.001	870,557.22	-	2,524.72	14,943.27	858,138.67	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (337-2-61790-2)	1101030102.001	309,154.59	-	516.01	-	309,670.60	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (444-1-02818-0)	1101030102.001	3,921,828.09	-	7,434,271.98	4,066,236.73	7,289,863.34	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (300003958349) ๗	1101030199.001	8,193,911.56	-	4,558.55	-	8,198,470.11	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	22,116.00	-	146,220.00	168,336.00	-	-
สัญญาเงินกู้ยืมที่จะถึงกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.003	155,617.00	-	-	-	155,617.00	-
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	-
ค่าเผื่อน้ำส่งเสียจะสูญเสีย - ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	1102050123.003	-	6,133.94	-	-	-	6,133.94

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเผื่อน้ำประปา - ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050123.005	-	10,682.72	-	-	-	10,682.72
ค่าเผื่อน้ำประปา - ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการบุคคลภายนอก	1102050123.013	-	1,201.50	-	-	-	1,201.50
รายได้เงินอุดหนุนค่ารับ	1102050193.001	-	-	436,000.00	436,000.00	-	-
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	1102050194.002	6,666.55	-	-	-	6,666.55	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	30,358.22	-	-	1,044.30	29,313.92	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (300003958349)	1104010101.001	-	-	4,653.16	4,558.55	94.61	-
พักค่าปรับ	1106010199.002	-	-	7,630.00	7,630.00	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	419,868.36	-	-	-	419,868.36	-
เงินฝากประจำ-ระยะยาว (444-2-04891-6)	1203010101.001	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-
เงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล	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

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	3,106,598.00	-	-	-	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	809,670.00	-	-	-	809,670.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	514,376.04	-	-	-	514,376.04
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	-	1.00	-	-	-	1.00
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.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 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	54,635,354.00	-	436,000.00	-	55,071,354.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	8,322,991.99	13,185.52	13,185.52	-	8,322,991.99
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	56,543,095.24	-	-	-	56,543,095.24	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	5,865,225.98	6,592.76	13,185.52	-	5,871,818.74
เจ้าหน้าที่การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	-	227,820.60	227,820.60	-	-
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	99,725.00	1,105,575.00	1,005,850.00	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	43,588.53	43,588.53	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	16,000.00	16,000.00	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	110.00	110.00	225.00	-	225.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	1,800.00	1,800.00	1,800.00	-	1,800.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	31.24	31.24	62.40	-	62.40
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	583.29	583.29	6,652.35	-	6,652.35
ใบสำคัญค้ำจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	3,278,696.59	3,278,696.59	-	-
เงินรับฝาก ก.บ.พ.	2111020199.001	-	-	129,400.00	129,400.00	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	26,064.00	26,064.00	25,638.00	-	25,638.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	0.60	548,492.97	548,492.97	-	0.60

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	2111020199.008	-	761.34	-	-	-	761.34
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	2111020199.009	-	913.54	-	-	-	913.54
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ค่าตอบแทน จันท.การเงิน อปท. (สหกรณ์กรมฯ)	2111020199.999	-	585.48	-	-	-	585.48
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ค่าประกันการเช่าเหมืองแปลง	2111020199.999	-	76,980.00	-	-	-	76,980.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการสร้างแผนสุขภาพชุมชน เพื่อส่งเสริมสุขภาพแก่ชุมชน ปี 2565	2111020199.999	-	150.00	-	-	-	150.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการปรับสภาพแวดล้อมและสิ่งอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้สูงอายุ ประจำปี 2562	2111020199.999	-	2,455.00	-	-	-	2,455.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการออกกำลังกายเดินแอโรบิคเพื่อสุขภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569	2111020199.999	-	16,400.00	16,400.00	-	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินประกันสัญญา	2111020199.999	-	26,835.00	215,500.00	196,150.00	-	7,485.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินรับฝากโครงการปรับปรุงสภาพแวดล้อมและสิ่งแวดลอมอำนวยความสะดวกผู้สูงอายุให้เหมาะสมและปลอดภัยประจำปี พ.ศ.2569	2111020199.999	-	-	40,000.00	40,000.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินรับฝาก - ประกันสังคม	2111020199.999	-	16,772.00	16,722.00	-	-	50.00
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	-	1,396.63	-	885,155.96
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	1,038,320.00	196,150.00	-	-	842,170.00
รายได้โครงการรับรู้ - ระยะยาว	2213010101.001	-	35,551.20	-	-	-	35,551.20

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสะสม	3102010101.001	-	110,993,102.28	13,185.52	6,592.76	-	110,986,509.52
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	-	217.18	-	-	-	217.18
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	20,648.00	-	5,684.00	-	26,332.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	289,366.32	-	11,241.11	-	300,607.43
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	1,940.00	-	87.30	-	2,027.30
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	322,520.00	-	39,480.00	-	362,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	-	530.00	-	60.00	-	590.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	750.00	-	-	-	750.00
รายได้ค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอย	4401030128.001	-	-	-	40.00	-	40.00
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	4401030130.001	-	20.00	-	-	-	20.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-	31,500.00	-	-	-	31,500.00
รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	-	2,800.00	-	1,050.00	-	3,850.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	15,535.84	-	-	-	15,535.84
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	1,125.82	-	86.38	-	1,212.20
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	-	10.00	10.00	-	-	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	54,475.49	1,396.63	24,628.67	-	77,707.53
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	27,427.24	-	150.60	-	27,577.84

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้จากประปา	4401090101.001	-	970,265.00	-	94,001.00	-	1,064,266.00
รายได้จากการบริจาค	4401100103.001	-	101.29	-	0.32	-	101.61
รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-	10,000.00	-	-	-	10,000.00
รายได้เงินชดเชยปฏิบัติการฉุกเฉิน	4401100113.001	-	164,450.00	-	-	-	164,450.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	25,550.00	-	900.00	-	26,450.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	423,838.37	-	144,229.37	-	568,067.74
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	12,164,132.19	-	2,487,292.00	-	14,651,424.19
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	4,326,494.50	-	744,624.96	-	5,071,119.46
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	65,897.66	-	14,306.54	-	80,204.20
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	6,528,455.71	-	555,561.63	-	7,084,017.34
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	60,818.48	-	21,418.71	-	82,237.19
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	54,975.04	-	-	-	54,975.04
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	1,306,513.00	-	328,871.00	-	1,635,384.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	27,523,959.56	-	3,446,495.00	-	30,970,454.56
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	19,143,314.08	-	436,000.00	-	19,579,314.08
เงินเดือน	5101010101.001	6,584,930.00	-	676,090.00	-	7,261,020.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	439,000.66	-	43,200.00	-	482,200.66	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	2,030,555.32	-	220,320.00	-	2,250,875.32	-

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	5,189,963.74	-	442,863.00	-	5,632,826.74	-
เงินช่วยเหลือ	5101020101.001	-	-	27,000.00	-	27,000.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	264,013.01	-	42,786.00	-	306,799.01	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	509,600.00	-	45,000.00	-	554,600.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	341,171.66	-	34,340.00	-	375,511.66	-
เงินสมทบ ก.บ.ท.	5101020199.001	622,038.00	-	21,960.00	-	643,998.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	6,043.00	-	-	-	6,043.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	36,500.00	-	-	-	36,500.00	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	121,000.00	-	11,000.00	-	132,000.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	446,200.00	-	-	-	446,200.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	35,790.00	-	1,440.00	-	37,230.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	108,800.00	-	4,800.00	-	113,600.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	82,796.00	-	15,876.00	-	98,672.00	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	1,891,733.00	-	188,860.00	-	2,080,593.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	949,342.27	-	10,640.00	-	959,982.27	-
ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงอสังหาริมทรัพย์ต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	497,000.00	-	-	-	497,000.00	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	273,363.00	-	66,000.00	-	339,363.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	2,402,104.95	-	396,800.00	-	2,798,904.95	-

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	1,247,902.74	-	211,062.18	-	1,458,964.92	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	2,354.00	-	428.00	-	2,782.00	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	41,409.00	-	6,248.80	-	47,657.80	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	30,305.00	-	1,579.00	-	31,884.00	-
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	14,433.20	-	-	-	14,433.20	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	91,490.00	-	-	-	91,490.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	20,685.00	-	3,500.00	-	24,185.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	60,990.00	-	2,400.00	-	63,390.00	-
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	788,746.68	-	26,400.00	-	815,146.68	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	2,638,276.51	-	34,000.00	-	2,672,276.51	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	410,780.39	-	28,260.00	-	439,040.39	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	4,555,092.70	-	198,802.80	-	4,753,895.50	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	11,621,800.00	-	1,074,400.00	-	12,696,200.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการบริหารสังคม	5107010117.001	90,500.00	-	9,000.00	-	99,500.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อดำเนินงานอื่น	5107010199.001	364,000.00	-	-	-	364,000.00	-
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	1,000.00	-	17,760.00	-	18,760.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	5,539,151.35	-	374,552.44	-	5,913,703.79	-

อ.อากาศอำนวย

จ.สกลนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	161,933.00	-	-	-	161,933.00	-
รวม		211,062,840.36	211,062,840.36	25,451,429.26	25,451,429.26	219,076,481.17	219,076,481.17