



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลสถาน

ที่.....ชร ๕๘๐๐๒/.....๕๔๓.....วันที่.....๔ ธันวาคม ๒๕๖๖.....

เรื่อง รายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่าย และงบทดลอง

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลสถาน

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑๐ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อทราบ ในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ

กองคลัง ได้จัดทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่าย และงบทดลองประจำเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามสิ่งที่แนบมาด้วยพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางสาวเรืองรอง ทะสม)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นางสิริรัตน์ ปกปิงเมือง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลสถาน

(ลงชื่อ)

(นางสาวไพลิน อินตา)

รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลสถาน

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลสถาน

(ลงชื่อ)

(นายช่วง ทะกัน)

นายกเทศมนตรีตำบลสถาน

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
82,304,564.28	ยอดยกมา	83,732,065.18
	รายรับ	
11,128.00	รายได้ภาษี	-
4,190.00	รายได้อากร	2,190.00
1,124.50	รายได้ค่าธรรมเนียม	447.30
138,340.00	รายได้ค่าปรับ	128,874.00
7,450.00	รายได้ใบอนุญาต	1,000.00
2,159.10	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	2,159.10
840.88	รายได้อื่น	740.00
4,567,695.38	รายได้ภาษีจัดสรร	1,377,395.27
5,535,204.82	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	1,935,942.82
10,268,132.68	รวม	3,448,748.49
204,670.37	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	46,205.80
73,419.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	64,576.00
10,577,353.95	เจ้าหนี้ระยะสั้น	5,017,335.01
93,493.10	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	93,493.10
1,317,288.03	เงินรับฝากระยะสั้น	427,126.60
12,000.00	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-
35,694.00	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	30,846.00
12,313,918.45	รวม	5,679,582.51
22,582,051.13	รวมรายรับ	9,128,331.00
	รายจ่าย	
3,324,181.69	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	1,903,804.40
48,524.40	ค่าบำเหน็จบำนาญ	24,262.20
176,257.48	ค่าใช้สอย	102,857.00
24,850.00	ค่าวัสดุ	24,850.00
252,615.16	ค่าสาธารณูปโภค	104,949.92
490,700.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	482,700.00
3,469,200.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	1,737,700.00
49,042.38	ค่าใช้จ่ายอื่น	49,042.38
983,903.16	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	(200,555.74)
8,819,274.27	รวม	4,229,610.16
91,065.80	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	1,345.80
73,419.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	64,576.00
680,338.64	เงินลงทุนระยะยาว	680,338.64
1,274,000.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	1,274,000.00
320,000.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	-
10,115,313.88	เจ้าหนี้ระยะสั้น	4,037,971.69
44,860.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	44,860.00
1,409,274.23	เงินรับฝากระยะสั้น	480,624.30

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
12,000.00	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-
14,020,271.55	รวม	6,583,716.43
22,839,545.82	รวมรายจ่าย	10,813,326.59
(257,494.69)	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	(1,684,995.59)
82,047,069.59	ยอดยกไป	82,047,069.59

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

เทศบาลตำบลสถาน

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	11,128.00
รวม รายได้ภาษี		11,128.00
รายได้จากการ		
รายได้จากการเช่าสัตว์	4401020101.001	4,190.00
รวม รายได้จากการ		4,190.00
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	145.50
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	439.00
รายได้ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	130.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาหนะ	4401030127.001	410.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		1,124.50
รายได้ค่าปรับ		
รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	650.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	137,690.00
รวม รายได้ค่าปรับ		138,340.00
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	7,450.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		7,450.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	2,159.10
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		2,159.10
รายได้อื่น		
รายได้จากการบริจาค	4401100103.001	0.88
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	840.00
รวม รายได้อื่น		840.88
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	142,376.75
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	2,112,840.32
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	512,843.85
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	17,602.45
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	1,199,136.17
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	16,560.84
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	566,335.00
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		4,567,695.38
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	5,444,139.02

เทศบาลตำบลสถาน

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	4403010103.001	91,065.80
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		5,535,204.82
รวมทั้งสิ้น		10,268,132.68

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

เทศบาลตำบลสถาน

(หมายเหตุ 2)

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือน	5101010101.001	1,629,600.29
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	54,000.00
เงินตอบแทนพิเศษของผู้ได้รับเงินเต็มขั้น	5101010109.001	179,890.00
ค่าจ้าง	5101010113.001	89,720.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	472,704.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	179,890.00
เงินสมทบ กสจ.	5101020105.001	1,345.80
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	9,573.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	115,300.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	4,800.00
เงินสมทบ กบพ.	5101020199.001	539,628.60
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	12,900.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	34,830.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		3,324,181.69
ค่าบำเหน็จบำนาญ		
บำนาญปกติ	5101040102.001	24,262.20
เงินบำเหน็จ	5101040106.001	24,262.20
รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ		48,524.40
ค่าใช้จ่ายสอย		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	45,888.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	6,800.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	14,400.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	9,930.80
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	61,440.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	26,130.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	1,828.68
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	4,325.00
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	1,915.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	3,000.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	600.00
รวม ค่าใช้สอย		176,257.48
ค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	6,470.00
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	18,380.00
รวม ค่าวัสดุ		24,850.00
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	226,640.66
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	6,170.91

เทศบาลตำบลสถาน

(หมายเหตุ 2)

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	1,858.59
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	17,120.00
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	825.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		252,615.16
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	490,700.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		490,700.00
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	3,469,200.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		3,469,200.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	49,042.38
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		49,042.38
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	983,903.16
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		983,903.16
รวมทั้งสิ้น		8,819,274.27

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ









เทศบาลตำบลสถาน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินเดือน	5101010101.001	841,452.29	-	788,148.00	-	1,629,600.29	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	34,000.00	-	20,000.00	-	54,000.00	-
เงินตอบแทนพิเศษของผู้ได้รับเงินเดือนขั้น	5101010109.001	-	-	179,890.00	-	179,890.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	44,860.00	-	44,860.00	-	89,720.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	237,360.00	-	235,344.00	-	472,704.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	179,890.00	-	-	-	179,890.00	-
เงินสมทบ กอจ.	5101020105.001	-	-	1,345.80	-	1,345.80	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	-	-	9,573.00	-	9,573.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	63,000.00	-	52,300.00	-	115,300.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	2,400.00	-	2,400.00	-	4,800.00	-
เงินสมทบ กบพ.	5101020199.001	-	-	539,628.60	-	539,628.60	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	-	-	12,900.00	-	12,900.00	-
บ้านอายุปกติ	5101040102.001	-	-	24,262.20	-	24,262.20	-
เงินบำนาญ	5101040106.001	24,262.20	-	-	-	24,262.20	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	-	-	45,888.00	-	45,888.00	-
ค่ายเบี่ยง - ในประเทศ	5103010102.001	400.00	-	6,400.00	-	6,800.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	1,600.00	-	12,800.00	-	14,400.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	6,842.80	-	3,088.00	-	9,930.80	-
ค่าสวัสดิการใช้	5104010104.001	-	-	186,545.36	-	186,545.36	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	60,000.00	-	1,440.00	-	61,440.00	-

เทศบาลตำบลสถาน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าซื้อเพลิง	5104010110.001	-	-	18,380.00	-	18,380.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	-	-	26,130.00	-	26,130.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	1,507.68	-	321.00	-	1,828.68	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	134,476.63	-	140,647.64	166,616.29	108,507.98	-
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	4,419.96	-	1,750.95	-	6,170.91	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	208.65	-	1,649.94	208.65	1,649.94	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	8,560.00	-	8,560.00	-	17,120.00	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	-	-	825.00	-	825.00	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	850.00	-	3,475.00	-	4,325.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	1,600.00	-	315.00	-	1,915.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	-	-	3,000.00	-	3,000.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	600.00	-	-	-	600.00	-
เงินเดือนจ้างชีพ	5104040108.001	17,415.00	-	17,415.00	-	34,830.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	8,000.00	-	482,700.00	-	490,700.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	1,731,500.00	-	1,737,700.00	-	3,469,200.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	1,184,458.90	-	282,144.26	484,593.90	982,009.26	-
ค่าบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	-	-	49,042.38	-	49,042.38	-
รวม		210,958,032.36	210,958,032.36	17,312,731.53	17,312,731.53	215,289,731.24	215,289,731.24

เทศบาลตำบลสถาน
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		338,435.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		322,862.00
เงินรับฝาก กสจ.		1,345.80
เงินรับฝากประกันสังคม		14,378.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		15,337.63
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ		80.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		349.20
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1		4,539.00
เงินรับฝากรอส่งคืน		
งบกลาง-เบี้ยยังชีพคนพิการ-เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	800.00	
งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ-เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	88,000.00	
งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา-ค่าอาหารเสริม (นม)-เงินอุดหนุนทั่วไปที่มีต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	3,360.00	92,160.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
ค่าลงทะเบียนโครงการอบรม	900.00	
เงินช่วยเหลือคำปรึกษาพยาบาล	4,780.00	
เงินสมทบประกันสังคม	28.00	
เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	8,200.00	13,908.00
รวม		803,394.63