



ที่ นม ๙๕๓๐๒ / ๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลสำโรง  
เลขที่ ๑๕๖ หมู่ที่ ๓ ตำบลสำโรง  
อำเภอปัว จังหวัดน่าน  
๓๐๑๕๐

๕ มกราคม ๒๕๖๗

เรื่อง ส่งงบการเงินประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอปัว

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงินและการ  
ตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘

|                  |                                                             |             |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------|
| สิ่งที่ส่งมาด้วย | ๑ งบทดลอง ประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๖                           | จำนวน ๑ ชุด |
|                  | ๒ รายงานรายรับ - รายจ่าย เดือนธันวาคม ๒๕๖๖                  | จำนวน ๑ ชุด |
|                  | ๓ กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่ายตามงบประมาณ (จ่ายจากเงินรายรับ) | จำนวน ๑ ชุด |
|                  | ๔ กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่าย (จ่ายจากเงินสะสม)              | จำนวน ๑ ชุด |
|                  | ๕ กระดาษทำการ กระทบยอดงบประมาณคงเหลือ                       | จำนวน ๑ ชุด |
|                  | ๖ กระดาษทำการกระทบยอดการโอนงบประมาณรายจ่าย                  | จำนวน ๑ ชุด |
|                  | ๗ กระดาษทำการกระทบยอดเงินฝากธนาคาร                          | จำนวน ๑ ชุด |

ตามระเบียบที่อ้างถึง ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลองเป็น  
รายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะผู้บังคับบัญชาและส่ง  
สำเนาให้นายอำเภอ นั้น

ในการนี้องค์การบริหารส่วนตำบลสำโรงได้ดำเนินการเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งงบการเงิน ประจำเดือน  
ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ (รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้) เพื่อเป็นข้อมูลให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายประเทือง ภัคเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสำโรง

กองคลัง อบต.สำโรง

โทร. ๐๔๔-๐๐๘๘๖๐-๑

โทรสาร. ๐๔๔-๐๐๘๘๖๐-๑



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสำโรง

ที่ นม. ๙๕๓๐๒ / ๒๖

วันที่ ๔ มกราคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขอยกส่งรายงานการเงินเดือน ธันวาคม ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสำโรง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้นายอำเภอ นั้น

บัดนี้ กองคลังได้ดำเนินการจัดทำรายงานดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้วและจะทำการจัดส่งให้นายอำเภอปทุมธานีต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาววิมลรัตน์ พลจันทน์)

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางสุภาวดี กิจนุกร)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางรพีพรรณ สุวัฒน์นะพันธ์)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายประเทือง รักเกษม)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสำโรง



## ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลสำโรง

### เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือน ธันวาคม ๒๕๖๖

\*\*\*\*\*

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานรายรับรายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศสำเนารายงานรายรับรายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด โดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ

เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ กำหนดให้ประชาชนสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการดำเนินงานต่างๆของรัฐ จึงสมควรประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายประเทือง ภัคเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสำโรง

องค์การบริหารส่วนตำบลลำไ้

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| ชื่อบัญชี                                                                       | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา      |              | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป       |              |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------------|--------------|---------------|--------------|
|                                                                                 |                | เดบิต        | เครดิต       | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต         | เครดิต       |
| เงินฝากการธนาคารหลัง                                                            | 1101020501.001 | -            | -            | 170,000.00         | 170,000.00   | -             | -            |
| เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (3046034474)                                 | 1101030101.001 | -            | -            | 4,838,564.21       | 4,838,564.21 | -             | -            |
| เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (821-5-00047-8)                              | 1101030101.001 | -            | -            | 1,027,785.14       | 1,027,785.14 | -             | -            |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (3040569287)                                   | 1101030102.001 | 9,832,491.15 | -            | 3,320,737.30       | 2,081,707.49 | 11,071,520.96 | -            |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (821-2-52900-1)                                | 1101030102.001 | 5,377,729.21 | -            | 5,470.00           | 1,027,785.14 | 4,355,414.07  | -            |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (821-2-59182-6)                                | 1101030102.001 | 146,455.21   | -            | -                  | -            | 146,455.21    | -            |
| ลูกหนี้เงินปัน                                                                  | 1102010102.001 | 439,905.00   | -            | 678,000.00         | 849,755.00   | 268,150.00    | -            |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทดรองราชการกรุงเทพมหานคร                              | 1102030102.001 | 520,000.00   | -            | -                  | -            | 520,000.00    | -            |
| สัญญาเงินให้กู้ยืมที่จะถึงกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี - เงินทดรองราชการกรุงเทพมหานคร | 1102030102.003 | 120,000.00   | -            | -                  | -            | 120,000.00    | -            |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทดรองราชการกรุงเทพมหานคร                               | 1201030102.001 | 230,000.00   | -            | -                  | -            | 230,000.00    | -            |
| อาคารสำนักงาน                                                                   | 1205020101.001 | 2,194,520.00 | -            | -                  | -            | 2,194,520.00  | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน                                                  | 1205020103.001 | -            | 1,387,787.81 | -                  | -            | -             | 1,387,787.81 |
| อาคารเพื่อประโยชน์อื่น                                                          | 1205030101.001 | 1,126,500.00 | -            | -                  | -            | 1,126,500.00  | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น                                         | 1205030103.001 | -            | 358,426.18   | -                  | -            | -             | 358,426.18   |
| สิ่งปลูกสร้าง                                                                   | 1205040101.001 | 336,000.00   | -            | -                  | -            | 336,000.00    | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง                                                  | 1205040103.001 | -            | 258,520.83   | -                  | -            | -             | 258,520.83   |
| ครุภัณฑ์สำนักงาน                                                                | 1206010101.001 | 469,200.00   | -            | -                  | -            | 469,200.00    | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน                                               | 1206010103.001 | -            | 190,277.87   | -                  | -            | -             | 190,277.87   |
| ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง                                                        | 1206020101.001 | 859,000.00   | -            | -                  | -            | 859,000.00    | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง                                       | 1206020103.001 | -            | 137,440.00   | -                  | -            | -             | 137,440.00   |
| ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ                                                           | 1206030101.001 | 51,000.00    | -            | -                  | -            | 51,000.00     | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ                                          | 1206030103.001 | -            | 25,150.00    | -                  | -            | -             | 25,150.00    |
| ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่                                                         | 1206040101.001 | 44,800.00    | -            | -                  | -            | 44,800.00     | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่                                        | 1206040103.001 | -            | 9,854.25     | -                  | -            | -             | 9,854.25     |
| ครุภัณฑ์การเกษตร                                                                | 1206050101.001 | 59,000.00    | -            | -                  | -            | 59,000.00     | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร                                               | 1206050103.001 | -            | 646.58       | -                  | -            | -             | 646.58       |
| ครุภัณฑ์ก่อสร้าง                                                                | 1206070101.001 | 42,200.00    | -            | -                  | -            | 42,200.00     | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง                                               | 1206070103.001 | -            | 37,215.67    | -                  | -            | -             | 37,215.67    |
| ครุภัณฑ์สำรวจ                                                                   | 1206080101.001 | 25,000.00    | -            | -                  | -            | 25,000.00     | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำรวจ                                                  | 1206080103.001 | -            | 8,522.51     | -                  | -            | -             | 8,522.51     |

## องค์การบริหารส่วนตำบลลำไโรง

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| ข้อบัญญัติ                                                   | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา       |               | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป       |               |
|--------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------------|--------------|---------------|---------------|
|                                                              |                | เดบิต         | เครดิต        | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต         | เครดิต        |
| ค่าเช่าที่ดินของพัสดุ                                        | 1206100101.001 | 361,000.00    | -             | -                  | -            | 361,000.00    | -             |
| ค่าเสื่อมราคาของเครื่องจักรกล                                | 1206100103.001 | -             | 200,517.98    | -                  | -            | -             | 200,517.98    |
| ถนน                                                          | 1208010101.001 | 38,051,000.00 | -             | 402,000.00         | -            | 38,453,000.00 | -             |
| ค่าเสื่อมราคาของถนน                                          | 1208010103.001 | -             | 3,732,161.20  | -                  | -            | -             | 3,732,161.20  |
| สิ่งทอหรือเครื่องแต่งกาย                                     | 1208050101.001 | 2,727,900.00  | -             | -                  | -            | 2,727,900.00  | -             |
| ค่าเสื่อมราคาของสิ่งทอหรือเครื่องแต่งกาย                     | 1208050103.001 | -             | 2,062,639.49  | -                  | -            | -             | 2,062,639.49  |
| เจ้าหน้าที่การคลัง - หน่วยงานภาครัฐ                          | 2101010101.001 | -             | -             | 44.00              | 44.00        | -             | -             |
| เจ้าหน้าที่การคลัง - บุคคลภายนอก                             | 2101010102.001 | -             | 122,411.30    | 780,049.30         | 687,033.00   | -             | -             |
| เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ                             | 2101020198.999 | -             | 15,542.73     | 18,151.88          | 2,609.15     | -             | -             |
| เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก                                | 2101020199.999 | -             | 3,000.00      | -                  | -            | -             | -             |
| ค่าเช่าอาคารพาณิชย์                                          | 2102040101.001 | 21,993.07     | -             | -                  | -            | 21,993.07     | -             |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายอากรแสตมป์ - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา         | 2102040103.001 | -             | 3,500.00      | 3,500.00           | 3,378.40     | -             | 3,378.40      |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายอากรแสตมป์ - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.จ.ด.1 | 2102040104.001 | -             | 1,000.00      | 1,000.00           | 1,000.00     | -             | 1,000.00      |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายอากรแสตมป์ - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา         | 2102040106.001 | -             | 2,287.26      | 2,287.26           | 3,816.91     | -             | 3,816.91      |
| ใบสำคัญทางจายอื่น                                            | 2102040110.001 | -             | 3,500.00      | 2,434,338.76       | 2,565,838.76 | -             | 135,000.00    |
| เงินรับฝากประจำกับคลัง                                       | 2111020199.004 | -             | 4,500.00      | 4,500.00           | 4,500.00     | -             | 4,500.00      |
| เงินรับฝากประจำกับคลัง                                       | 2111020199.005 | -             | -             | 108,046.00         | 108,046.00   | -             | -             |
| เงินรับฝากออมทรัพย์ในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%           | 2111020199.009 | -             | 5,306.75      | -                  | -            | -             | 5,306.75      |
| เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลาต่ำกว่าหกเดือน                      | 2111020199.999 | -             | 225.00        | -                  | -            | -             | 225.00        |
| เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น                                   | 2112010101.001 | -             | 62,525.00     | 9,950.00           | -            | -             | 52,575.00     |
| เงินรับฝากเงินทดรองราชการ                                    | 2207020102.001 | -             | 1,016,455.21  | -                  | -            | -             | 1,016,455.21  |
| เงินประกันสัญญา - ระยะยาว                                    | 2208010101.001 | -             | 559,250.00    | -                  | -            | -             | 559,250.00    |
| เงินสะสม                                                     | 3102010101.001 | -             | 46,701,734.58 | -                  | -            | -             | 46,701,734.58 |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม                                         | 3102010101.002 | -             | 5,488,698.80  | -                  | -            | -             | 5,488,698.80  |
| รายได้ค่าธรรมเนียมการเช่าอาคาร                               | 4401030105.001 | -             | 261.00        | -                  | 5,342.00     | -             | 5,603.00      |
| รายได้ค่าธรรมเนียมการเช่าที่ดิน                              | 4401030127.001 | -             | 90.00         | -                  | 20.00        | -             | 110.00        |
| รายได้ค่าเช่าอาคาร                                           | 4401050103.001 | -             | 16,000.00     | -                  | -            | -             | 16,000.00     |
| รายได้ค่าเช่าอาคาร                                           | 4401050107.001 | -             | 80.00         | -                  | 90.00        | -             | 170.00        |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน                        | 4401070101.001 | 10,507.12     | -             | -                  | -            | 10,507.12     | -             |
| รายได้ภาษีรถยนต์                                             | 4402010101.001 | -             | 88,055.20     | -                  | 37,301.96    | -             | 125,357.16    |

องค์การบริหารส่วนตำบลลำโรง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| ชื่อบัญชี                                                                                 | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา    |              | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป    |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|--------------|--------------------|--------------|------------|--------------|
|                                                                                           |                | เดบิต      | เครดิต       | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต      | เครดิต       |
| รายได้ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา พ.ร.บ. กำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายรายได้ พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ | 4402010102.001 | -          | 1,844,525.85 | -                  | 831,521.59   | -          | 2,676,047.44 |
| รายได้ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา พ.ร.บ. จัดสรรรายได้                                          | 4402010104.001 | -          | 220,792.44   | -                  | 272,996.70   | -          | 493,789.14   |
| รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ                                                                     | 4402010105.001 | -          | 8,975.35     | -                  | 17,333.86    | -          | 26,309.21    |
| รายได้ภาษีสรรพสินค้า                                                                      | 4402010106.001 | -          | 454,808.90   | -                  | 438,265.61   | -          | 893,074.51   |
| รายได้ค่ากลาง                                                                             | 4402010110.001 | -          | -            | -                  | 10,676.58    | -          | 10,676.58    |
| รายได้ค่ากลางปีเดียว                                                                      | 4402010111.001 | -          | 6,281.23     | -                  | -            | -          | 6,281.23     |
| รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน                          | 4402010113.001 | -          | 81,749.00    | -                  | -            | -          | 81,749.00    |
| รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป                                                                   | 4403010101.001 | -          | 1,828,031.00 | -                  | 1,882,439.00 | -          | 3,710,470.00 |
| เงินเดือน                                                                                 | 5101010101.001 | 596,477.33 | -            | 274,860.00         | -            | 871,337.33 | -            |
| เงินประจำตำแหน่ง                                                                          | 5101010103.001 | 49,000.00  | -            | 24,500.00          | -            | 73,500.00  | -            |
| ค่าจ้าง                                                                                   | 5101010113.001 | 35,760.00  | -            | 17,880.00          | -            | 53,640.00  | -            |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)                                                                  | 5101010199.001 | 404,320.00 | -            | 202,160.00         | -            | 606,480.00 | -            |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                                           | 5101010199.002 | 126,000.00 | -            | 63,000.00          | -            | 189,000.00 | -            |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม                                                                 | 5101020106.001 | 3,500.00   | -            | 3,500.00           | -            | 7,000.00   | -            |
| ค่าเช่าบ้าน                                                                               | 5101020108.001 | 48,000.00  | -            | 22,000.00          | -            | 70,000.00  | -            |
| เงินสมทบ กบท.                                                                             | 5101020199.001 | -          | -            | 348,613.00         | -            | 348,613.00 | -            |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น                                                                     | 5101020199.999 | 325,125.00 | -            | 171,500.00         | -            | 496,625.00 | -            |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร                                                                      | 5101030101.001 | 13,000.00  | -            | -                  | -            | 13,000.00  | -            |
| เงินช่วยเหลือบุตร                                                                         | 5101030102.001 | -          | -            | 3,750.00           | -            | 3,750.00   | -            |
| ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ไม่ประเทศ                                                       | 5102010199.001 | 54,700.00  | -            | -                  | -            | 54,700.00  | -            |
| ค่าเบี้ยเลี้ยง - ไม่ประเทศ                                                                | 5103010102.001 | 3,920.00   | -            | 960.00             | -            | 4,880.00   | -            |
| ค่าที่พัก - ไม่ประเทศ                                                                     | 5103010103.001 | 16,160.00  | -            | 7,600.00           | -            | 23,760.00  | -            |
| ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ไม่ประเทศ                                                     | 5103010199.001 | 7,544.00   | -            | 4,200.00           | -            | 11,744.00  | -            |
| ค่าที่พัก - ต่างประเทศ                                                                    | 5103020103.001 | 1,600.00   | -            | -                  | -            | 1,600.00   | -            |
| ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ต่างประเทศ                                                    | 5103020199.001 | 2,920.00   | -            | -                  | -            | 2,920.00   | -            |
| ค่าวัสดุที่ใช้ไป                                                                          | 5104010104.001 | 95,841.50  | -            | 49,800.00          | -            | 145,641.50 | -            |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา                                                                   | 5104010107.001 | 226,792.65 | -            | -                  | -            | 226,792.65 | -            |
| ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงสิ่งหาริมทรัพย์ถาวร                                                | 5104010107.003 | 158,000.00 | -            | -                  | -            | 158,000.00 | -            |
| ค่าเชื้อเพลิง                                                                             | 5104010110.001 | 25,500.00  | -            | 17,935.00          | -            | 43,435.00  | -            |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก                                                           | 5104010112.001 | 114,600.00 | -            | 8,505.00           | -            | 123,105.00 | -            |
| ค่าไฟฟ้า                                                                                  | 5104020101.001 | 28,609.71  | -            | 2,609.15           | -            | 31,218.86  | -            |

องค์การบริหารส่วนตำบลสำโรง  
งบทดลอง  
ปีงบประมาณ 2567  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| ชื่อบัญชี                                                              | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา       |               | รายการระหว่างเดือน |               | ยอดยกไป       |               |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                                        |                | เดบิต         | เครดิต        | เดบิต              | เครดิต        | เดบิต         | เครดิต        |
| ค่าเช่าประปาและโทรศัพท์                                                | 5104020103.001 | 24.00         | -             | 594.00             | -             | 618.00        | -             |
| ค่าโทรศัพท์                                                            | 5104020105.001 | 0.40          | -             | -                  | -             | 0.40          | -             |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม                                           | 5104020106.001 | 307.30        | -             | -                  | -             | 307.30        | -             |
| ค่าบริการไปรษณีย์                                                      | 5104020107.001 | -             | 328.00        | 44.00              | -             | -             | 284.00        |
| ค่าเบี้ยประกันภัย                                                      | 5104030203.001 | 10,745.75     | -             | -                  | -             | 10,745.75     | -             |
| ค่าครุภัณฑ์อุตสาหกรรม                                                  | 5104030206.001 | 29,880.00     | -             | -                  | -             | 29,880.00     | -             |
| ค่าใช้จ่ายในการประชุม                                                  | 5104030207.001 | 3,500.00      | -             | -                  | -             | 3,500.00      | -             |
| ค่ารับรองและพิธีการ                                                    | 5104030208.001 | 2,000.00      | -             | 720.00             | -             | 2,720.00      | -             |
| ค่าวิจัยและพัฒนา - บุคคลภายนอก                                         | 5104030216.001 | 20,000.00     | -             | -                  | -             | 20,000.00     | -             |
| ค่าประชาสัมพันธ์                                                       | 5104030219.001 | 2,000.00      | -             | 3,300.00           | -             | 5,300.00      | -             |
| ค่าใช้สอยอื่น ๆ                                                        | 5104030299.001 | 1,600.00      | -             | 38,000.00          | -             | 39,600.00     | -             |
| ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน                                                 | 5104040102.001 | 25,200.00     | -             | 20,300.00          | -             | 45,500.00     | -             |
| ค่าตอบแทนอาสาสมัคร                                                     | 5104040105.001 | 10,000.00     | -             | 10,000.00          | -             | 20,000.00     | -             |
| เงินค่าของขวัญ                                                         | 5104040108.001 | 14,000.00     | -             | 7,000.00           | -             | 21,000.00     | -             |
| ค่าตอบแทนอื่น                                                          | 5104040199.001 | -             | -             | 292,124.50         | -             | 292,124.50    | -             |
| ค่าให้อาขอดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ                                       | 5107010101.001 | 293,738.76    | -             | 261,000.00         | -             | 554,738.76    | -             |
| ค่าให้อาขอดหนุน - องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น                            | 5107010103.001 | 10,000.00     | -             | -                  | -             | 10,000.00     | -             |
| ค่าให้อาขอสวัสดิการของรัฐบาล                                           | 5107010114.001 | 720,800.00    | -             | 935,700.00         | -             | 1,656,500.00  | -             |
| ค่าให้อาขอดหนุนเพื่อโครงการ                                            | 5107010115.001 | 88,681.19     | -             | -                  | -             | 88,681.19     | -             |
| ค่าใช้จาาระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนไปโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | 5210010121.005 | 333,026.62    | -             | 193,622.00         | 2,350.00      | 524,298.62    | -             |
| เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น                | 5212010199.002 | -             | -             | 80,000.00          | -             | 80,000.00     | -             |
| รวม                                                                    |                | 66,949,074.97 | 66,949,074.97 | 16,870,200.50      | 16,870,200.50 | 70,459,417.29 | 70,459,417.29 |

จ. นครราชสีมา

## รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน ธันวาคม

| จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง<br>จนถึงปัจจุบัน (บาท) | รายการ                                               | จำนวนเงินเดือนนี้<br>ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 14,842,060.09                                   | ยอดยกมา                                              | 15,356,675.57                              |
|                                                 | รายรับ                                               |                                            |
| 5,713.00                                        | รายได้ค่าธรรมเนียม                                   | 5,362.00                                   |
| 16,170.00                                       | รายได้ใบอนุญาต                                       | 90.00                                      |
| 4,313,284.27                                    | รายได้ภาษีจัดสรร                                     | 1,608,096.30                               |
| 3,710,470.00                                    | รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 1,882,439.00                               |
| 8,045,637.27                                    |                                                      | รวม 3,495,987.30                           |
| 4,950,000.00                                    | ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น               | -                                          |
| 1,287,852.00                                    | ลูกหนี้อื่นระยะสั้น                                  | 849,755.00                                 |
| 230,000.00                                      | เงินให้กู้ยืมระยะสั้น                                | -                                          |
| 8,046,306.07                                    | เจ้าหนี้ระยะสั้น                                     | 3,263,720.22                               |
| 53,650.00                                       | เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น              | -                                          |
| 382,240.34                                      | เงินรับฝากระยะสั้น                                   | 112,546.00                                 |
| 102,920.00                                      | เงินรับฝากระยะยาว                                    | -                                          |
| 62,674.06                                       | รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม                    | -                                          |
| 15,115,642.47                                   |                                                      | รวม 4,226,021.22                           |
| 23,161,279.74                                   |                                                      | รวมรายรับ 7,722,008.52                     |
|                                                 | รายจ่าย                                              |                                            |
| 2,753,945.33                                    | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                                    | 1,138,763.00                               |
| 357,624.50                                      | ค่าตอบแทน                                            | 322,424.50                                 |
| 678,621.65                                      | ค่าใช้สอย                                            | 63,285.00                                  |
| 150,690.00                                      | ค่าวัสดุ                                             | 67,735.00                                  |
| 67,001.37                                       | ค่าสาธารณูปโภค                                       | 3,247.15                                   |
| 564,738.76                                      | ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ             | 261,000.00                                 |
| 1,745,181.19                                    | ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค                 | 935,700.00                                 |
| 80,000.00                                       | ค่าใช้จ่ายอื่น                                       | 80,000.00                                  |
| 533,466.20                                      | ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน                            | 191,272.00                                 |
| 6,931,269.00                                    |                                                      | รวม 3,063,426.65                           |
| 1,556,002.00                                    | ลูกหนี้อื่นระยะสั้น                                  | 678,000.00                                 |
| 220,000.00                                      | เงินให้กู้ยืมระยะสั้น                                | -                                          |
| 402,000.00                                      | สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน                            | 402,000.00                                 |
| 12,851,320.19                                   | เจ้าหนี้ระยะสั้น                                     | 3,239,371.20                               |
| 107,468.06                                      | เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น              | -                                          |
| 361,890.34                                      | เงินรับฝากระยะสั้น                                   | 122,496.00                                 |
| 15,498,680.59                                   |                                                      | รวม 4,441,867.20                           |
| 22,429,949.59                                   |                                                      | รวมรายจ่าย 7,505,293.85                    |
| 731,330.15                                      | รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย                      | 216,714.67                                 |
| 15,573,390.24                                   | ยอดยกไป                                              | 15,573,390.24                              |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ. ปัทมชัย

จ. นครราชสีมา

หน้า : 1/1

(หมายเหตุ 1)

## องค์การบริหารส่วนตำบลลำโรง

## รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| ข้อบัญญัติ                                                       | รหัสบัญชี      | รับจริง             |
|------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------|
| <b>รายได้ค่าธรรมเนียม</b>                                        |                |                     |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร                        | 4401030105.001 | 5,603.00            |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์                        | 4401030127.001 | 110.00              |
| <b>รวม รายได้ค่าธรรมเนียม</b>                                    |                | <b>5,713.00</b>     |
| <b>รายได้ใบอนุญาต</b>                                            |                |                     |
| รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ | 4401050103.001 | 16,000.00           |
| รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร                         | 4401050107.001 | 170.00              |
| <b>รวม รายได้ใบอนุญาต</b>                                        |                | <b>16,170.00</b>    |
| <b>รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>                               |                |                     |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน                            | 4401070101.001 | -                   |
| <b>รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>                           |                | <b>-</b>            |
| <b>รายได้ภาษีจัดสรร</b>                                          |                |                     |
| รายได้ภาษีรถยนต์                                                 | 4402010101.001 | 125,357.16          |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ                        | 4402010102.001 | 2,676,047.44        |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ                    | 4402010104.001 | 493,789.14          |
| รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ                                            | 4402010105.001 | 26,309.21           |
| รายได้ภาษีสรรพสามิต                                              | 4402010106.001 | 893,074.51          |
| รายได้ค่าภาคหลวงแร่                                              | 4402010110.001 | 10,676.58           |
| รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม                                       | 4402010111.001 | 6,281.23            |
| รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน | 4402010113.001 | 81,749.00           |
| <b>รวม รายได้ภาษีจัดสรร</b>                                      |                | <b>4,313,284.27</b> |
| <b>รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>      |                |                     |
| รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป                                          | 4403010101.001 | 3,710,470.00        |
| <b>รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>  |                | <b>3,710,470.00</b> |
| <b>รวมทั้งสิ้น</b>                                               |                | <b>8,045,637.27</b> |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ. ปักธงชัย

จ. นครราชสีมา

หน้า : 1/2

(หมายเหตุ 2)

องค์การบริหารส่วนตำบลลำไโรง  
 รายการจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

| ชื่อบัญชี                                             | รหัสบัญชี      | จ่ายจริง            |
|-------------------------------------------------------|----------------|---------------------|
| <b>ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>                              |                |                     |
| เงินเดือน                                             | 5101010101.001 | 871,337.33          |
| เงินประจำตำแหน่ง                                      | 5101010103.001 | 73,500.00           |
| ค่าจ้าง                                               | 5101010113.001 | 53,640.00           |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)                              | 5101010199.001 | 606,480.00          |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น       | 5101010199.002 | 189,000.00          |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม                             | 5101020106.001 | 7,000.00            |
| ค่าเช่าบ้าน                                           | 5101020108.001 | 70,000.00           |
| เงินสมทบ กบท.                                         | 5101020199.001 | 348,613.00          |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น                                 | 5101020199.999 | 496,625.00          |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร                                  | 5101030101.001 | 13,000.00           |
| เงินช่วยเหลือบุตร                                     | 5101030102.001 | 3,750.00            |
| เงินค่าครองชีพ                                        | 5104040108.001 | 21,000.00           |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>                          |                | <b>2,753,945.33</b> |
| <b>ค่าตอบแทน</b>                                      |                |                     |
| ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน                                | 5104040102.001 | 45,500.00           |
| ค่าตอบแทนอาสาสมัคร                                    | 5104040105.001 | 20,000.00           |
| ค่าตอบแทนอื่น                                         | 5104040199.001 | 292,124.50          |
| <b>รวม ค่าตอบแทน</b>                                  |                | <b>357,624.50</b>   |
| <b>ค่าใช้จ่ายสอย</b>                                  |                |                     |
| ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ                    | 5102010199.001 | 54,700.00           |
| ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ                             | 5103010102.001 | 4,880.00            |
| ค่าที่พัก - ในประเทศ                                  | 5103010103.001 | 23,760.00           |
| ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ                  | 5103010199.001 | 11,744.00           |
| ค่าที่พัก - ต่างประเทศ                                | 5103020103.001 | 1,600.00            |
| ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ต่างประเทศ                | 5103020199.001 | 2,920.00            |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา                               | 5104010107.001 | 226,792.65          |
| ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงสิ่งหาริมทรัพย์สินต่ำกว่าเกณฑ์ | 5104010107.003 | 158,000.00          |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก                       | 5104010112.001 | 123,105.00          |
| ค่าใช้จ่ายในการประชุม                                 | 5104030207.001 | 3,500.00            |
| ค่ารับรองและพิธีการ                                   | 5104030208.001 | 2,720.00            |
| ค่าวิจัยและพัฒนา - บุคคลภายนอก                        | 5104030216.001 | 20,000.00           |
| ค่าประชาสัมพันธ์                                      | 5104030219.001 | 5,300.00            |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ                                      | 5104030299.001 | 39,600.00           |
| <b>รวม ค่าใช้สอย</b>                                  |                | <b>678,621.65</b>   |
| <b>ค่าวัสดุ</b>                                       |                |                     |
| ค่าวัสดุทั่วไป                                        | 5104010104.001 | 77,375.00           |
| ค่าเชื้อเพลิง                                         | 5104010110.001 | 43,435.00           |
| ค่าทรัพย์สินมูลค่านต่ำกว่าเกณฑ์                       | 5104030206.001 | 29,880.00           |

อ. ปัทมชัย

จ. นครราชสีมา

หน้า : 1/2

(หมายเหตุ 2)

องค์การบริหารส่วนตำบลลำไโรง  
 รายการจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

|                                                                          |                                              |              |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------|
|                                                                          | รวม ค่าวัสดุ                                 | 150,690.00   |
| ค่าสาธารณูปโภค                                                           |                                              |              |
| ค่าไฟฟ้า                                                                 | 5104020101.001                               | 55,478.22    |
| ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล                                                   | 5104020103.001                               | 1,314.00     |
| ค่าโทรศัพท์                                                              | 5104020105.001                               | 442.55       |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม                                             | 5104020106.001                               | 9,394.60     |
| ค่าบริการไปรษณีย์                                                        | 5104020107.001                               | 372.00       |
|                                                                          | รวม ค่าสาธารณูปโภค                           | 67,001.37    |
| ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ                                 |                                              |              |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ                                       | 5107010101.001                               | 554,738.76   |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น                            | 5107010103.001                               | 10,000.00    |
|                                                                          | รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ | 564,738.76   |
| ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค                                     |                                              |              |
| ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล                                             | 5107010114.001                               | 1,656,500.00 |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ                                           | 5107010115.001                               | 88,681.19    |
|                                                                          | รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค     | 1,745,181.19 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                                                           |                                              |              |
| เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                   | 5212010199.002                               | 80,000.00    |
|                                                                          | รวม ค่าใช้จ่ายอื่น                           | 80,000.00    |
| ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน                                                |                                              |              |
| ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | 5210010121.005                               | 533,466.20   |
|                                                                          | รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน                | 533,466.20   |
|                                                                          | รวมทั้งสิ้น                                  | 6,931,269.00 |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ. ปัทมชัย

จ. นครราชสีมา

หน้า : 1/1

องค์การบริหารส่วนตำบลสำโรง  
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

|                                                               |        |                     |
|---------------------------------------------------------------|--------|---------------------|
| เงินประกันสัญญา - ระยะยาว                                     |        | 559,250.00          |
| เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น                                    |        | 52,575.00           |
| เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว               |        | 1,016,455.21        |
| เงินรับฝากประกันสังคม                                         |        | 4,500.00            |
| เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%               |        | 5,306.75            |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก |        | 3,816.91            |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา             |        | 3,378.40            |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1     |        | 1,000.00            |
| เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น                                     |        |                     |
| ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก                            | 225.00 | 225.00              |
| รวม                                                           |        | <u>1,646,507.27</u> |

องค์การบริหารส่วนตำบลลำไผ่

[illegible]

[illegible]

องค์การบริหารส่วนตำบลสำโรง  
กระดาดหักการเกษตรของบประมาณ  
ประจำปี ๒๕๖๑ จำนวน ๖๖๖,๖๖๖ บาท

[illegible]

องค์การบริหารส่วนตำบลสำโรง  
กระตาดหน้าการเกษตรบอยการโอนประมาณรายจ่าย  
เดือนธันวาคม ถึงเดือนธันวาคม ปีงบประมาณ 2567  
โอนงบประมาณ เพิ่ม + , โอนงบประมาณ (ลด) -

[illegible]

องค์การบริหารส่วนตำบลลำไรม  
รายงานยอดเงินคงเหลือทุกแหล่งเงิน  
ประจำเดือน ธันวาคม ปีงบประมาณ พ.ศ. ๖

[illegible]

องค์การบริหารส่วนตำบลสำโรง  
รายงานยอดเงินคงเหลือหักแหล่งเงิน  
ประจำปีเดือน ธันวาคม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

[illegible]