



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำเขียว อำเภอกำแพงแสน จังหวัดนครปฐม
ที่ นฐ ๗๗๔๐๒/ ๒๒๕ วันที่ ๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๕
เรื่อง นำส่งงบการเงินประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๕
เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำเขียว

เรื่องเดิม

ตามที่กองคลังได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอให้กับ
หน่วยงานผู้กำกับดูแล นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน ตุลาคม
๒๕๖๕ เพื่อจัดส่งให้กับหน่วยงานผู้กำกับดูแล เพื่อตรวจสอบต่อไป

ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงินและการ
ตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน หมวด ๑๐ การตรวจเงิน
ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กร
ปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้นายอำเภอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวอุมรัตน์ ช่างนำ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางเสาวภา พลายมี)
หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี

(นางนัชชา แป้นแก้วผา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายพรสุวรรณ สุนทรสารทูล)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำเขียว

-ทราบ

(นายยุทธนา สิริริชาชาญ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำเขียว

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน ตุลาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
46,654,629.10	ยอดยกมา		46,654,629.10
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
79,557.00	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	79,557.00
40.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	40.00
105,000.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	4401090000.000	105,000.00
200.00	รายได้อื่น	4401100000.000	200.00
1,406,472.87	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	1,406,472.87
3,042,256.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	3,042,256.00
4,633,525.87	รวม		4,633,525.87
9,945.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	9,945.00
241,000.00	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	241,000.00
494,000.00	เจ้าหนี้	2101000000.000	494,000.00
2,596,441.74	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	2,596,441.74
1,592,702.66	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,592,702.66
290,200.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	290,200.00
1,980.00	เงินประกัน	2112000000.000	1,980.00
900.00	เงินรับฝาก - ระยะยาว	2207000000.000	900.00
5,227,169.40	รวม		5,227,169.40
9,860,695.27	รวมรายรับ		9,860,695.27
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
1,168,785.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	1,168,785.00
9,800.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	9,800.00
594,350.74	ค่าตอบแทน วัสดุวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	594,350.74
2,295,400.00	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	2,295,400.00
934,963.75	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับภัยพิบัติ	5205000000.000	934,963.75
104,012.25	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	104,012.25
5,107,311.74	รวม		5,107,311.74
3,900.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	3,900.00
241,000.00	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	241,000.00
494,000.00	เจ้าหนี้	2101000000.000	494,000.00
1,308,154.24	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	1,308,154.24
1,545,997.46	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,545,997.46
289,200.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	289,200.00
3,882,251.70	รวม		3,882,251.70
8,989,563.44	รวมรายจ่าย		8,989,563.44
871,131.83	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		871,131.83
47,525,760.93	ยอดยกไป		47,525,760.93

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำเขียว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	1,051,000.00	1,051,000.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (726-6-01187-6)	1101030101.001	-	-	4,989,707.91	4,989,707.91	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (01224-2-16899-9)	1101030102.001	3,133,658.87	-	-	-	3,133,658.87	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (01224-2-207141)	1101030102.001	1,663,950.74	-	-	-	1,663,950.74	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020027465207)	1101030102.001	256.38	-	-	-	256.38	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (726-0-01693-0)	1101030102.001	25,580,897.69	-	3,586,550.87	2,715,419.04	26,452,029.52	-
เงินฝากไม่มีรายตัว (726-2-07451-2)	1101030199.001	6,138,875.42	-	-	-	6,138,875.42	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	9,800.00	-	3,900.00	9,800.00	3,900.00	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บคคณทนายเอก	1102050102.001	176,888.00	-	173,236.00	149,280.00	200,844.00	-
ค่าซื้อหนังสือจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050123.002	-	49,725.00	-	-	-	49,725.00
ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050194.001	79,560.00	-	-	-	79,560.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	82,374.32	-	-	-	82,374.32	-
เงินฝากประจำระยะสั้น (310000190906)	1104010101.001	10,136,990.00	-	-	-	10,136,990.00	-
สินค้าเพื่อการบริโภค	1105010103.002	26,680.00	-	241,000.00	241,000.00	26,680.00	-
รถตขงคลัง	1105010105.001	49,972.00	-	-	-	49,972.00	-
ที่ดิน	1204010101.001	1,649,750.00	-	-	-	1,649,750.00	-
อาคารเพื่อการพักอาศัย	1205010101.001	1,151,000.00	-	-	-	1,151,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อการพักอาศัย	1205010103.001	-	385,405.74	-	-	-	385,405.74
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	3,848,185.00	-	-	-	3,848,185.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	2,030,606.09	-	-	-	2,030,606.09

องค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำเขียว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
อาคารเพื่อประโยชน์	1205030101.001	1,079,800.00	-	-	-	1,079,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์	1205030103.001	-	411,876.80	-	-	-	411,876.80
ส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030106.001	48,000.00	-	-	-	48,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030108.001	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	1,812,088.00	-	-	-	1,812,088.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	1,340,611.74	-	-	-	1,340,611.74
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	862,975.00	-	-	-	862,975.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	268,238.77	-	-	-	268,238.77
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	7,599,700.00	-	-	-	7,599,700.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	2,956,641.82	-	-	-	2,956,641.82
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	23,300.00	-	-	-	23,300.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	7,992.22	-	-	-	7,992.22
ครุภัณฑ์โรงงานและเหมืองแร่	1206040101.001	461,300.00	-	-	-	461,300.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โรงงานและเหมืองแร่	1206040103.001	-	360,734.21	-	-	-	360,734.21
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	741,437.00	-	-	-	741,437.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	224,640.44	-	-	-	224,640.44
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	1,779,000.00	-	-	-	1,779,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	605,847.49	-	-	-	605,847.49
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	710,110.00	-	-	-	710,110.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	550,544.14	-	-	-	550,544.14

องค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำเขียว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ครุภัณฑ์ยานบ้านงานครัว	1206120101.001	93,300.00	-	-	-	93,300.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	76,693.80	-	-	-	76,693.80
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	30,000.00	-	-	-	30,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	27,500.00	-	-	-	27,500.00
ถนน	1208010101.001	35,932,128.00	-	-	-	35,932,128.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	22,729,623.53	-	-	-	22,729,623.53
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	25,823,166.00	-	-	-	25,823,166.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	4,749,344.93	-	-	-	4,749,344.93
ไปรษณียบัตร	1209010101.001	144,400.00	-	-	-	144,400.00	-
ค่าตัดจำหน่ายสะสมไปรษณียบัตร	1209010103.001	-	99,405.78	-	-	-	99,405.78
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	-	494,000.00	494,000.00	-	-
เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	108,979.19	1,345,879.19	-	1,236,900.00
เจ้าหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	1,199,175.05	1,250,562.55	-	51,387.50
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	6,817.71	6,817.71	8,829.25	-	8,829.25
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	52.27	52.27	4,633.78	-	4,633.78
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	12,393.75	12,393.75	5.90	-	5.90
ใบสำคัญค้ำจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	1,526,733.73	1,579,233.73	-	52,500.00
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	10,043.00	10,043.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	279,157.00	279,157.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องถิ่น 5%	2111020199.008	-	16,859.10	-	-	-	16,859.10

องค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำเขียว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	2111020199.009	-	13,617.60	-	-	-	13,617.60
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่การเงินจาก สหกรณ์กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จำกัด	2111020199.999	-	1,197.00	-	-	-	1,197.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา ค่ารักษาพยาบาล	2111020199.999	-	253.40	-	-	-	253.40
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินประกันการใช้ไฟฟ้า	2111020199.999	-	-	-	1,000.00	-	1,000.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินประกันสัญญา	2111020199.999	-	9,450.00	-	-	-	9,450.00
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2112010101.001	-	120,410.00	-	1,980.00	-	122,390.00
เงินรับฝากเงินเหนียวโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะเวลา	2207020102.001	-	1,663,950.74	-	-	-	1,663,950.74
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา ค่าธรรมเนียมการขอใช้ไฟฟ้า 1/2 ไฟ	2207020102.999	-	37,600.00	-	900.00	-	38,500.00
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2208010101.001	-	96,300.00	-	-	-	96,300.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	72,409,431.46	-	-	-	72,409,431.46
เงินเหนียวสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	19,601,776.89	-	-	-	19,601,776.89
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	-	-	187.00	-	187.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	-	-	94,170.00	-	94,170.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	-	-	40.00	-	40.00
รายได้จากประปา	4401090101.001	-	-	-	114,301.00	-	114,301.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	-	-	200.00	-	200.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	-	-	86,249.40	-	86,249.40
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	-	-	1,126,625.47	-	1,126,625.47
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	-	-	193,404.00	-	193,404.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	4402010199.999	-	-	-	194.00	-	194.00

องค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำเขียว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	-	-	3,042,256.00	-	3,042,256.00
เงินเดือน	5101010101.001	-	-	591,790.00	-	591,790.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	-	-	26,000.00	-	26,000.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	-	-	44,860.00	-	44,860.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	-	-	178,890.00	-	178,890.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	-	-	286,740.00	-	286,740.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	-	-	8,645.00	-	8,645.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	-	-	7,000.00	-	7,000.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - ในประเทศ	5102010199.001	-	-	9,800.00	-	9,800.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	-	-	494,160.00	-	494,160.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	-	-	93,898.54	-	93,898.54	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	-	-	476.90	-	476.90	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	-	-	1,915.30	-	1,915.30	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	-	-	2,900.00	-	2,900.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	-	-	1,000.00	-	1,000.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	-	-	24,860.00	-	24,860.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	-	-	1,236,900.00	-	1,236,900.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	-	-	1,058,500.00	-	1,058,500.00	-
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	-	-	1,248,663.75	313,700.00	934,963.75	-

องค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำเขียว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	-	-	104,012.25	-	104,012.25	-
	รวม	130,869,542.42	130,869,542.42	19,103,758.22	19,103,758.22	136,866,041.99	136,866,041.99


(นางณัชชา แป้นแก้วมา)
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นายพรสุวรรณ สุนทรสารทูล)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำเขียว


(นายยุทธนา สิริปริชาชาญ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำเขียว