

คู่มือ



ที่ รน ๗๑๗๐๒/๐๐๖

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหวาง
อำเภอเมืองระนอง รน ๘๕๐๐๐

๒ มกราคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขอส่งงบการเงินประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอเมืองระนอง

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนางบการเงิน ประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๖ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลหวาง ได้จัดทำงบการเงิน ประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๖
เสร็จเรียบร้อยแล้ว และเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การฝากเงิน การเก็บ
รักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘

พร้อมนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลหวาง ขอจัดส่งรายงานงบการเงินประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๖
รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

ธีรพงศ์

(นายธีรพงศ์ แซ่จั่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหวาง

กองคลัง(งานการเงินบัญชี)

โทร. (๐)๗๗๘๒-๖๗๑๔

ร่าง.....
พิมพ์.....
ทาน.....
ตรวจ.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหางว

ที่.....รณ๗๑๗/๐๒/ ..๐๑๓..... วันที่ ๒ มกราคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหางว

เพื่อปฏิบัติระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลหางว ได้จัดทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือนประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๖ เสนอปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหางว เพื่อนำเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหางวเพื่อทราบ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุมัติ

(นางวัชร มิ่งแก้ว)
ผู้อำนวยการกองคลัง

เห็นควรอนุมัติ

(นายชินนทร์ รัตนพร)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหางว

อนุมัติ

(นายธีรพงศ์ ไช้จั่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหางว

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน ธันวาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
52,929,381.47	ยอดยกมา	51,325,189.75
	รายรับ	
8,417.00	รายได้ค่าธรรมเนียม	4,262.00
3,032.00	รายได้ค่าปรับ	3,032.00
30,000.00	รายได้จากค่าเช่า	10,000.00
11,342.47	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	-
334,980.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	126,168.00
6,180.00	รายได้อื่น	4,032.00
5,125,639.63	รายได้ภาษีจัดสรร	1,610,179.22
4,463,002.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	2,510,297.00
9,982,593.10	รวม	4,267,970.22
70,574.00	ลูกหนี้การค้า	11,548.00
569,164.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	189,348.00
461,000.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-
12,692,781.58	เจ้าหนี้ระยะสั้น	4,898,740.22
403,027.00	เงินรับฝากระยะสั้น	169,087.00
13,353,506.32	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	1,560.00
27,550,052.90	รวม	5,270,283.22
37,532,646.00	รวมรายรับ	9,538,253.44
	รายจ่าย	
2,628,865.40	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	814,485.00
57,056.40	ค่าบำเหน็จบำนาญ	19,018.80
191,900.00	ค่าตอบแทน	91,900.00
572,134.00	ค่าใช้สอย	103,163.00
459,863.83	ค่าวัสดุ	54,890.93
104,414.95	ค่าสาธารณูปโภค	47,832.08
384,543.27	ต้นทุนขายสินค้าและบริการ	142,750.51
756,809.44	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	676,300.00
1,844,200.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	617,000.00
2,270.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	2,270.00
299,778.09	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	38,875.68
7,301,835.38	รวม	2,608,486.00
577,900.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	192,836.00
2,203,140.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	1,558,000.00
3,121,252.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	303,000.00
12,655,875.22	เจ้าหนี้ระยะสั้น	5,343,816.72
546,238.08	เงินรับฝากระยะสั้น	150,652.00
13,349,134.32	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
32,453,539.62	รวม	7,548,304.72
39,755,375.00	รวมรายจ่าย	10,156,790.72

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน ธันวาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
(2,222,729.00)	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	(618,537.28)
50,706,652.47	ยอดยกไป	50,706,652.47

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลหงาว
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	4,447.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	150.00
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	4401030130.001	1,820.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	2,000.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		8,417.00
รายได้ค่าปรับ		
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	3,032.00
รวม รายได้ค่าปรับ		3,032.00
รายได้จากค่าเช่า		
รายได้ค่าเช่าหรือบริการ	4401060102.001	30,000.00
รวม รายได้จากค่าเช่า		30,000.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	11,342.47
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		11,342.47
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		
รายได้จากประปา	4401090101.001	314,380.00
รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น	4401090198.001	20,600.00
รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		334,980.00
รายได้อื่น		
รายได้จากการบริจาค	4401100103.001	2,890.00
รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4401100110.001	1,142.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	2,148.00
รวม รายได้อื่น		6,180.00
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	122,953.80
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	2,741,693.31
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	656,530.07
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	20,358.33
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	1,323,792.05
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	14,410.53
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	12,176.54
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	233,725.00
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		5,125,639.63
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	4,463,002.00
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		4,463,002.00
รวมทั้งสิ้น		9,982,593.10

องค์การบริหารส่วนตำบลหงาว
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หมายเหตุ 1)

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลหงาว
 รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หมายเหตุ 2)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือน	5101010101.001	810,840.00
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	42,000.00
ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	22,140.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	539,280.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	781,215.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	13,466.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	16,700.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	28,950.00
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	273,774.40
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	10,360.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	7,000.00
เงินช่วยเหลือบุตร	5101030102.001	11,100.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	72,040.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		2,628,865.40
ค่าบำเหน็จบำนาญ		
บำนาญปกติ	5101040102.001	57,056.40
รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ		57,056.40
ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	159,900.00
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	32,000.00
รวม ค่าตอบแทน		191,900.00
ค่าใช้จ่าย		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	77,000.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	3,680.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	12,800.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	11,224.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	62,745.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	178,419.00
ค่าธรรมเนียม	5104010115.001	3,100.00
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	14,125.00
ค่าเช่าสิ่งหาริมทรัพย์ - หน่วยงานภาครัฐ	5104030209.001	36,240.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	142,400.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	30,401.00
รวม ค่าใช้จ่าย		572,134.00
ค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	144,360.00
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	49,803.83
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าน้อยกว่าเกณฑ์	5104030206.001	265,700.00

องค์การบริหารส่วนตำบลหงาว
 รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หมายเหตุ 2)

	รวม ค่าวัสดุ	459,863.83
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	39,832.54
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	30,540.15
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	12,110.26
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	21,932.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		104,414.95
ต้นทุนขายสินค้าและบริการ		
ต้นทุนขาย - สินค้าและบริการ	5104030205.001	384,543.27
รวม ต้นทุนขายสินค้าและบริการ		384,543.27
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	756,809.44
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		756,809.44
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	1,844,200.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		1,844,200.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	2,270.00
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		2,270.00
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	299,778.09
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		299,778.09
รวมทั้งสิ้น		7,301,835.38

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลหงาว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสรายวัน	1101020501.001	-	-	432,900.00	432,900.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันเพื่อสถาบันการเงิน (01-219-5-00052-2)	1101030101.001	-	-	3,375,580.84	3,375,580.84	-	-
เงินฝากกระแสรายวันเพื่อสถาบันการเงิน (806-6-04443-7)	1101030101.001	-	-	7,461,508.68	7,461,508.68	-	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (01-219-2-35148-3)	1101030102.001	3,246,279.95	-	4,456,597.41	3,375,580.84	4,327,296.52	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (01-219-263461-9)	1101030102.001	608,844.78	-	-	-	608,844.78	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (806-0-30828-9)	1101030102.001	27,219,709.78	-	3,703,112.22	5,437,047.07	25,485,774.93	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (982-9-27259-1)	1101030102.001	5,487,822.96	-	34,381.00	-	5,522,203.96	-
เงินฝากประจำระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (091-21-000017-3)	1101030199.001	6,397,788.05	-	-	-	6,397,788.05	-
เงินฝากประจำระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (8062127176)	1101030199.001	8,364,744.23	-	-	-	8,364,744.23	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	5,248.00	-	192,836.00	189,348.00	8,736.00	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	1,581,334.00	-	46,684.00	46,378.00	1,581,640.00	-
ค่าเผื่อนสิ่งลี้ภัยจะสูญเสีย - ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ	1102050123.001	-	802,272.00	-	-	-	802,272.00
ลูกหนี้ค่ามารับผิดทางละเมิด	1103020115.001	203,017.00	-	-	-	203,017.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	5,297,000.00	-	-	-	5,297,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	3,156,559.86	-	-	-	3,156,559.86
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	2,892,550.00	-	1,009,000.00	-	3,901,550.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	1,394,212.90	-	-	-	1,394,212.90
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	11,448,404.52	-	440,000.00	-	11,888,404.52	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	7,055,665.60	-	-	-	7,055,665.60
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	672,260.00	-	109,000.00	-	781,260.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลหงาว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ข้อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมตงักัดส่านักงาน	1206010103.001	-	223,516.45	-	-	-	223,516.45
ตงักัดส่านักงานและขนส่ง	1206020101.001	1,728,000.00	-	-	-	1,728,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมตงักัดส่านักงานและขนส่ง	1206020103.001	-	461,735.83	-	-	-	461,735.83
ตงักัดส่านักงานและวิทย	1206030101.001	228,000.00	-	-	120,000.00	108,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมตงักัดส่านักงานและวิทย	1206030103.001	-	211,332.33	115,180.33	5,180.33	-	101,332.33
ตงักัดส่านักงานและแผนแพร	1206040101.001	604,100.00	-	-	-	604,100.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมตงักัดส่านักงานและแผนแพร	1206040103.001	-	168,362.77	-	-	-	168,362.77
ตงักัดส่านักงานและตง	1206050101.001	327,535.00	-	-	-	327,535.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมตงักัดส่านักงานและตง	1206050103.001	-	110,553.12	-	-	-	110,553.12
ตงักัดส่านักงานและตง	1206090101.001	89,000.00	-	-	-	89,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมตงักัดส่านักงานและตง	1206090103.001	-	84,550.00	-	-	-	84,550.00
ตงักัดส่านักงานและตง	1206100101.001	403,600.00	-	-	-	403,600.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมตงักัดส่านักงานและตง	1206100103.001	-	230,750.78	-	-	-	230,750.78
ตงักัดส่านักงานและตง	1206110101.001	62,000.00	-	-	-	62,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมตงักัดส่านักงานและตง	1206110103.001	-	61,996.00	-	-	-	61,996.00
ตงักัดส่านักงานและตง	1206130101.001	499,000.00	-	-	-	499,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมตงักัดส่านักงานและตง	1206130103.001	-	498,999.00	-	-	-	498,999.00
ตงักัดส่านักงานและตง	1206150101.001	135,000.00	-	-	-	135,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมตงักัดส่านักงานและตง	1206150103.001	-	134,999.00	-	-	-	134,999.00
ตง	1208010101.001	40,113,976.00	-	303,000.00	-	40,416,976.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลหงาว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	21,140,551.56	-	-	-	21,140,551.56
สะพาน	1208020101.001	2,370,875.94	-	-	-	2,370,875.94	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสะพาน	1208020103.001	-	291,530.06	-	-	-	291,530.06
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	9,852,528.84	-	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	5,931,386.72	-	-	-	5,931,386.72
เจ้าหน้าที่การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	4,075.00	4,500.00	425.00	-	-
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	449,710.00	2,459,820.93	2,024,110.93	-	14,000.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	1,315.00	1,315.00	1,971.74	-	1,971.74
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	9,218.35	9,218.35	2,151.90	-	2,151.90
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	17,664.51	17,664.51	18,782.72	-	18,782.72
ใบสำคัญต่างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	2,851,297.93	2,851,297.93	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	16,463.00	-	17,035.00	-	33,498.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	149,252.00	149,252.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินได้จากรับดอกเบี้ยชั่วคราว	2111020199.999	-	31,500.00	1,400.00	2,800.00	-	32,900.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินได้จากรับดอกเบี้ย	2111020199.999	-	148,500.00	-	-	-	148,500.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินได้จากรับดอกเบี้ย	2111020199.999	-	50,610.00	-	-	-	50,610.00
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2112010101.001	-	72,015.00	-	-	-	72,015.00
เงินรับฝากเงินฝากโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะเวลา	2207020102.001	-	608,844.78	-	-	-	608,844.78
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินได้จากรับดอกเบี้ย ว่างเหลือ (ต่างตอบแทน)	2207020102.999	-	16,585.00	-	-	-	16,585.00
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2208010101.001	-	243,437.60	-	-	-	243,437.60

องค์การบริหารส่วนตำบลหงาว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน - ระยะยาว	2208010103.001	-	13,500.00	-	-	-	13,500.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	85,235,514.29	-	1,560.00	-	85,237,074.29
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	2,055.00	-	2,392.00	-	4,447.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	100.00	-	50.00	-	150.00
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	4401030130.001	-	-	-	1,820.00	-	1,820.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	-	-	3,032.00	-	3,032.00
รายได้ค่าเช่าหรือบริการ	4401060102.001	-	20,000.00	-	10,000.00	-	30,000.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	53,680.65	-	-	-	53,680.65	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	10,355.58	-	-	-	10,355.58	-
รายได้จากประจำ	4401090101.001	-	248,044.00	-	132,272.00	-	380,316.00
รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น	4401090198.001	-	14,850.00	-	5,750.00	-	20,600.00
รายได้จากการบริจาค	4401100103.001	-	-	-	2,890.00	-	2,890.00
รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4401100110.001	-	-	-	1,142.00	-	1,142.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	2,148.00	-	-	-	2,148.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	87,931.04	-	35,022.76	-	122,953.80
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	1,889,773.74	-	851,919.57	-	2,741,693.31
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	400,300.30	-	256,229.77	-	656,530.07
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	9,874.24	-	10,484.09	-	20,358.33
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	881,679.55	-	442,112.50	-	1,323,792.05

องค์การบริหารส่วนตำบลหงาว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าทดลงแร่	4402010110.001	-	-	-	14,410.53	-	14,410.53
รายได้ค่าทดลงมิไทรเนียม	4402010111.001	-	12,176.54	-	-	-	12,176.54
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	233,725.00	-	-	-	233,725.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	1,952,705.00	-	2,510,297.00	-	4,463,002.00
เงินเดือน	5101010101.001	523,600.00	-	549,040.00	261,800.00	810,840.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	28,000.00	-	28,000.00	14,000.00	42,000.00	-
ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	18,780.00	-	3,360.00	-	22,140.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	359,520.00	-	179,760.00	-	539,280.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์การบริหารส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	506,480.00	-	534,275.00	259,540.00	781,215.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	13,466.00	-	-	-	13,466.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	12,800.00	-	3,900.00	-	16,700.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	19,300.00	-	19,300.00	9,650.00	28,950.00	-
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	273,774.40	-	-	-	273,774.40	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	-	-	10,360.00	-	10,360.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	-	-	7,000.00	-	7,000.00	-
เงินช่วยเหลือบุตร	5101030102.001	11,100.00	-	-	-	11,100.00	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	38,037.60	-	19,018.80	-	57,056.40	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	49,000.00	-	28,000.00	-	77,000.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	2,720.00	-	960.00	-	3,680.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	10,400.00	-	2,400.00	-	12,800.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลหงาว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	8,296.00	-	2,928.00	-	11,224.00	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	147,272.96	-	35,007.00	5,640.00	176,639.96	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	59,945.00	-	7,660.00	4,860.00	62,745.00	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	24,279.90	-	25,523.93	-	49,803.83	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	117,419.00	-	75,000.00	14,000.00	178,419.00	-
ค่าธรรมเนียม	5104010115.001	3,100.00	-	-	-	3,100.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	16,469.74	-	11,939.98	-	28,409.72	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	14,251.93	-	14,628.20	1,000.00	27,880.13	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	5,101.76	-	3,819.90	-	8,921.66	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	3,488.00	-	18,444.00	-	21,932.00	-
ต้นทุนขาย - สินค้าและบริการ	5104030205.001	241,792.76	-	168,405.51	25,655.00	384,543.27	-
ค่าคงที่อื่นผู้ดูแลค่ากว่าเกณฑ์	5104030206.001	265,700.00	-	-	-	265,700.00	-
ค่าบริการและพัสดุ	5104030208.001	9,050.00	-	5,075.00	-	14,125.00	-
ค่าเช่าสิ่งทอหรือทรัพย์สิน - หน่วยงานภาครัฐ	5104030209.001	61,156.67	-	-	-	61,156.67	-
ค่าประจักษ์สัมพันธ	5104030219.001	142,400.00	-	-	-	142,400.00	-
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	30,401.00	-	-	-	30,401.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	83,200.00	-	83,200.00	6,500.00	159,900.00	-
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	16,800.00	-	15,200.00	-	32,000.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	47,560.00	-	48,960.00	24,480.00	72,040.00	-
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	5105010113.001	-	-	5,180.33	-	5,180.33	-

องค์การบริหารส่วนตำบลหงาว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	80,509.44	-	676,300.00	-	756,809.44	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	1,227,200.00	-	617,000.00	-	1,844,200.00	-
ค่าจ้างเหมา - องค์กรไฟฟ้าและวิทยุ	5203010113.001	-	-	4,819.67	-	4,819.67	-
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	-	-	2,270.00	-	2,270.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	260,261.48	-	68,340.68	29,465.00	299,137.16	-
	รวม	134,635,288.92	134,635,288.92	30,449,325.20	30,449,325.20	138,380,031.64	138,380,031.64

องค์การบริหารส่วนตำบลหงาว
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		243,437.60
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		72,015.00
เงินประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน - ระยะยาว		13,500.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		608,844.78
เงินรับฝากประกันสังคม		33,498.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว		16,585.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		18,782.72
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ		2,151.90
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		1,971.74
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
เงินประกันติดตั้งมิเตอร์ชั่วคราว	32,900.00	
เงินมัดจำประกันสัญญา	148,500.00	
เงินมัดจำรังวัดเหลือเกิน	50,610.00	232,010.00
รวม		<u>1,242,796.74</u>