

สำเนาฉบับ

ที่ ยส ๗๖๗๐๒/๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์
อำเภอมาหาชนชัย จังหวัดยโสธร
๓๕๑๓๐

๙ มิถุนายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอมาหาชนชัย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนารายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง เดือน พฤษภาคม ๒๕๖๕ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๙ องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์ อำเภอมาหาชนชัย จังหวัดยโสธร จึงขอส่งรายงานทางการเงินและงบทดลองประจำเดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายสมศักดิ์ ตะเคียน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์
โทรศัพท์/โทรสาร. ๐-๔๕๕๗-๐๒๙๐

“ยโสธรเมืองแห่งเกษตรอินทรีย์ เมืองแห่งวิถีอีสาน”

๙ มิถุนายน ๒๕๖๕

.....	ร่าง
.....	พิมพ์
.....	ตรวจ/ทาน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์

ที่ ยส ๗๖๗๐๒ /

วันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอรายงานรายรับรายจ่ายและงบทดลองพร้อมรายละเอียดประกอบงบ ประจำเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๕ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวอ้อย จันทะนนท์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ).....

(นางนุสรา คำแพง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายพิทักษ์ โสระมรรค)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์

(ลงชื่อ).....

(นายสมศักดิ์ ตะเคียน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสด็จ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	413,900.00	413,900.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน	1101030101.001	-	-	1,957,999.13	1,957,999.13	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน	1101030101.001	5,698,521.06	-	7,150,301.22	11,469,651.39	1,379,170.89	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (012512001828)	1101030102.001	354,051.61	-	-	50,000.00	304,051.61	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (012512400595)	1101030102.001	28,986,097.64	-	7,723,132.46	2,440,919.08	34,268,311.02	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	19,000.00	-	301,600.00	318,200.00	2,400.00	-
รายได้เงินอุดหนุนตั้งรับ	1102050193.001	4,509,000.00	-	-	-	4,509,000.00	-
ลูกหนี้ความรับผิดชอบทางละเมิด	1103020115.001	172,348.00	-	-	-	172,348.00	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (365340002226)	1104010101.001	3,564,519.53	-	2,197.31	-	3,566,716.84	-
เงินให้ยืมระยะยาว-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	700,000.00	-	50,000.00	-	750,000.00	-
อาคารเพื่อการพักอาศัย	1205010101.001	347,000.00	-	-	-	347,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อการพักอาศัย	1205010103.001	-	279,045.83	-	-	-	279,045.83
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	2,251,500.00	-	-	-	2,251,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	2,045,343.75	-	-	-	2,045,343.75
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	3,508,700.00	-	-	-	3,508,700.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	1,381,824.23	-	-	-	1,381,824.23
ส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030106.001	360,700.00	-	-	-	360,700.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030108.001	-	87,883.75	-	-	-	87,883.75
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	1,584,149.00	-	-	-	1,584,149.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	1,225,497.68	-	-	-	1,225,497.68
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	52,900.00	-	-	-	52,900.00	-
พัสดุภัณฑ์สำนักงาน	1206010102.001	29,500.00	-	22,600.00	-	52,100.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	44,277.78	-	-	-	44,277.78
พัสดุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020102.001	2,393,000.00	-	-	-	2,393,000.00	-
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	99,200.00	-	-	-	99,200.00	-
พัสดุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030102.001	28,000.00	-	-	-	28,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	41,333.33	-	-	-	41,333.33
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	33,700.00	-	-	-	33,700.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	12,356.67	-	-	-	12,356.67
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	59,000.00	-	-	-	59,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	26,690.47	-	-	-	26,690.47
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090101.001	53,500.00	-	-	-	53,500.00	-
พัสดุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090102.001	-	-	10,000.00	-	10,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และ	1206090103.001	-	35,029.76	-	-	-	35,029.76
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	166,190.00	-	-	-	166,190.00	-
พัสดุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100102.001	25,900.00	-	80,000.00	-	105,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	55,657.87	-	-	-	55,657.87
ครุภัณฑ์สนาม	1206150101.001	40,000.00	-	-	-	40,000.00	-
พัสดุภัณฑ์สนาม	1206150102.001	-	-	50,000.00	-	50,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สนาม	1206150103.001	-	34,444.46	-	-	-	34,444.46
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	10,000.00	-	-	-	10,000.00	-
พัสดุภัณฑ์อื่น	1206160102.001	22,800.00	-	-	-	22,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	6,428.57	-	-	-	6,428.57
ถนน	1208010101.001	32,116,119.04	-	-	-	32,116,119.04	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	16,785,393.70	-	-	-	16,785,393.70
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	7,800,205.35	-	-	-	7,800,205.35	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	2,442,054.47	-	-	-	2,442,054.47
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	6,520,400.00	-	350,300.00	-	6,870,700.00	-
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	-	749,533.00	1,069,233.00	-	319,700.00
เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	31,674.10	715,738.96	699,730.10	-	15,665.24
เจ้าหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	63,090.69	406,917.34	343,826.65	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอตัดจ่าย - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	4,434.16	4,434.16	7,194.43	-	7,194.43

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคล	2102040106.001	-	102.70	102.70	118.94	-	118.94
ใบสำคัญค้ำจ่ายอื่น	2102040110.001	-	10,133.26	1,212,667.26	1,207,534.00	-	5,000.00
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	2103010102.001	-	4,613,856.24	28,878.48	18,220.80	-	4,603,198.56
รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น	2109010199.001	-	25,000.00	-	-	-	25,000.00
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	3,964.00	3,964.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	251,630.77	251,630.77	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการค้นหาคัดกรอง	2111020199.999	-	-	62,495.00	62,495.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการเฝ้าระวังป้องกัน	2111020199.999	-	-	27,500.00	27,500.00	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	272,820.00	26,570.00	-	-	246,250.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะ	2207020102.001	-	1,054,051.61	-	-	-	1,054,051.61
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	314,395.00	-	40,075.00	-	354,470.00
รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว	2213010101.001	-	42,500.00	-	-	-	42,500.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	45,571,812.50	-	-	-	45,571,812.50
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	13,066,645.16	-	-	-	13,066,645.16
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	1,279.06	-	-	-	1,279.06
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	26,723.66	-	-	-	26,723.66
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	727.50	-	-	-	727.50
รายได้ค่าธรรมเนียมเปิด ไปรษณีย์คัดส่งแผ่นประกาศ	4401030110.001	-	70.00	-	20.00	-	90.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	250.00	-	-	-	250.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิก	4401030137.001	-	27,500.00	-	-	-	27,500.00
รายได้ค่าบริการอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	218.00	-	137.76	-	355.76
รายได้ค่าบริการอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	-	10.00	-	-	-	10.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	34,736.55	-	-	-	34,736.55
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	2,244.72	-	2,197.31	-	4,442.03
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	64,300.00	-	8,300.00	-	72,600.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	155,653.22	-	53,391.47	-	209,044.69

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	5,237,991.43	-	1,960,573.60	-	7,198,565.03
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	925,933.43	-	247,337.72	-	1,173,271.15
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	10,071.75	-	11,307.17	-	21,378.92
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	1,634,012.43	-	275,810.85	-	1,909,823.28
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	13,597.10	-	-	-	13,597.10
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	20,330.69	-	-	-	20,330.69
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรม	4402010113.001	-	170,638.00	-	81,588.00	-	252,226.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	-	1,010.00	-	-	-	1,010.00
รายได้ค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สิน	4402010116.001	-	50,417.00	-	-	-	50,417.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	10,225,322.50	-	1,340,821.00	-	11,566,143.50
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รู้กำหนดวัตถุประสงค์	4403010103.001	-	63,946.08	-	10,657.68	-	74,603.76
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	8,633,000.00	-	-	-	8,633,000.00
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4403010105.001	-	254,662.40	-	18,220.80	-	272,883.20
เงินเดือน	5101010101.001	2,030,191.61	-	340,651.00	-	2,370,842.61	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	73,500.00	-	13,887.00	-	87,387.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	678,134.57	-	141,090.00	-	819,224.57	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานองค์กรปกครองส่วน	5101010199.002	990,903.26	-	141,260.00	5,133.26	1,127,030.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	43,427.00	-	1,449.00	-	44,876.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	119,000.00	-	24,000.00	-	143,000.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	33,455.00	-	2,330.00	-	35,785.00	-
เงินสมทบ กบข.	5101020199.001	121,230.00	-	42,010.80	-	163,240.80	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	4,004.80	-	-	-	4,004.80	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	12,200.00	-	2,100.00	-	14,300.00	-
บำนาญปกติ	5101040102.001	222,705.60	-	-	-	222,705.60	-
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	5101040108.001	200,000.00	-	-	-	200,000.00	-
บำเหน็จรายเดือนสำหรับบริการเบิกเงินบำนาญฉุกเฉิน	5101040120.001	113,393.00	-	16,199.00	-	129,592.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสวี

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	103,200.00	-	-	-	103,200.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	20,000.00	-	480.00	-	20,480.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	69,600.00	-	800.00	-	70,400.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	40,822.00	-	1,880.00	-	42,702.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ต่างประเทศ	5103020102.001	560.00	-	-	-	560.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	363,600.20	-	130,000.00	-	493,600.20	-
ค่าวัสดุที่มีไว้เพื่อการแพทย์ทั่วไป	5104010104.003	9,999.00	-	-	-	9,999.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	182,288.53	-	100,200.00	-	282,488.53	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	55,054.10	-	9,420.00	-	64,474.10	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	755,119.00	-	188,748.00	7,000.00	936,867.00	-
ค่าธรรมเนียม	5104010115.001	390.00	-	-	-	390.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	69,907.29	-	11,701.24	-	81,608.53	-
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	4,990.00	-	200.00	-	5,190.00	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	210.26	-	57.78	-	268.04	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	15,403.19	-	2,557.30	-	17,960.49	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	13,607.00	-	93.00	-	13,700.00	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	2,500.00	-	-	-	2,500.00	-
ค่าเช่าเปิดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	22,400.00	-	22,400.00	9,000.00	35,800.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	24,200.00	-	7,000.00	-	31,200.00	-
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	40,466.00	-	20,000.00	-	60,466.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	82,492.00	-	13,600.00	-	96,092.00	-
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	13,500.00	-	-	-	13,500.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	23,912.74	-	5,215.00	-	29,127.74	-
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	262,665.00	-	-	-	262,665.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	1,829,113.70	-	600,495.00	-	2,429,608.70	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	12,000.00	-	-	-	12,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสวี

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - องค์การไม่หวังผล	5107010106.001	-	-	65,000.00	-	65,000.00	-
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	5107010113.001	6,750.00	-	-	-	6,750.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	5,039,800.00	-	715,600.00	-	5,755,400.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการบริการสังคม	5107010117.001	28,200.00	-	-	-	28,200.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ของ	5107010117.002	79,700.00	-	-	-	79,700.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้	5210010121.005	1,746,141.18	-	190,803.00	-	1,936,944.18	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กร	5212010199.002	61,686.00	-	-	-	61,686.00	-
รวม		117,128,423.26	117,128,423.26	24,413,688.91	24,413,688.91	121,379,877.64	121,379,877.64

ผู้จัดทำ

ตรวจสอบ

ตรวจสอบแล้ว

ตรวจสอบแล้ว

ลงชื่อ

ลงชื่อ

ลงชื่อ

ลงชื่อ

(นางสาวอ้อย จันทะนนท์)

(นางนุสรา คำแพง)

(นายพิทักษ์ ไสระมรรค)

(นายสมศักดิ์ ตะเคียน)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ผู้อำนวยการกองคลัง

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระเสวี

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพระเสวี

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน พฤษภาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้
36,001,476.47	ยอดยกมา		38,603,189.84
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
28,002.72	รายได้ภาษี	4401010000.000	-
28,567.50	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	20.00
365.76	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	137.76
42,407.62	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	2,197.31
72,600.00	รายได้อื่น	4401100000.000	8,300.00
10,849,663.86	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	2,630,008.81
20,546,630.46	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	1,369,699.48
31,568,237.92	รวม		4,010,363.36
33,498.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	16,600.00
319,700.00	เจ้าหนี้	2101000000.000	319,700.00
15,665.24	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	-
10,191.60	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	2,776.51
4,603,198.56	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	-
4,485.47	เงินรับฝาก - ระยะยาว	2207000000.000	-
271,485.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	40,075.00
121,631.78	เงินสะสม	3102010101.001	-
1,070.49	เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-
5,380,926.14	รวม		379,151.51
36,949,164.06	รวมรายรับ		4,389,514.87
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
5,390,021.32	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	725,058.54
103,200.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	-
134,142.00	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	3,160.00
2,404,438.83	ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	489,977.32
8,376,658.70	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	1,381,095.00
1,936,944.18	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	190,803.00
61,686.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	5212000000.000	-
18,407,091.03	รวม		2,790,093.86
4,511,400.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	-
750,000.00	ลูกหนี้ - ระยะยาว	1201000000.000	50,000.00
2,670,037.10	ครุภัณฑ์	1206000000.000	162,600.00
6,870,700.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	350,300.00
-	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	79,099.55
7,447.04	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	5,133.26
-	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	10,657.68
215,715.00	เงินประกัน	2112000000.000	26,570.00
15,025,299.14	รวม		684,360.49
33,432,390.17	รวมรายจ่าย		3,474,454.35
3,516,773.89	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		915,060.52
39,518,250.36	ยอดยกไป		39,518,250.36

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

(หมายเหตุ 1)

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	1,279.06
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	26,723.66
รวม รายได้ภาษี		28,002.72
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	727.50
รายได้ค่าธรรมเนียมปิด โปรง คิดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	90.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	250.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	27,500.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		28,567.50
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	355.76
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	10.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		365.76
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	35,722.28
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	6,685.34
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		42,407.62
รายได้อื่น		
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	72,600.00
รวม รายได้อื่น		72,600.00
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	209,044.69
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	7,198,565.03
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	1,173,271.15
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	21,378.92
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	1,909,823.28
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	13,597.10
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	20,330.69
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	252,226.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	1,010.00
รายได้ค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สินอสังหาริมทรัพย์ กฏหมายกรมที่ดิน	4402010116.001	50,417.00
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		10,849,663.86
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	11,566,143.50
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	4403010103.001	74,603.76
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	8,633,000.00
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4403010105.001	272,883.20
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		20,546,630.46
รวมทั้งสิ้น		31,568,237.92

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์
 รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

(หมายเหตุ 2)

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง		
เงินเดือน	5101010101.001	2,370,842.61
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	87,387.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	819,224.57
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	1,127,030.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	29,127.74
รวม เงินเดือนและค่าจ้าง		4,433,611.92
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	44,876.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	143,000.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	35,785.00
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	163,240.80
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	2,910.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		389,811.80
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล		
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	14,300.00
รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		14,300.00
รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล		14,300.00
ค่าบำเหน็จบำนาญ		
บำเหน็จบำนาญ		
บำนาญปกติ	5101040102.001	222,705.60
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	5101040108.001	200,000.00
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จฉุกเฉิน	5101040120.001	129,592.00
รวม บำเหน็จบำนาญ		552,297.60
รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ		552,297.60
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		5,390,021.32
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	103,200.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ		103,200.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		103,200.00
ค่าใช้จ่ายเดินทาง		
ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	20,480.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	70,400.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	42,702.00
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		133,582.00
ค่าใช้จ่ายเดินทาง ต่างประเทศ		
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ต่างประเทศ	5103020102.001	560.00
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ต่างประเทศ		560.00
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง		134,142.00

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์
 รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

(หมายเหตุ 2)

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		
ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	485,347.20
ค่าวัสดุที่มีไว้ใช้เพื่อการแพทย์ทั่วไป	5104010104.003	9,999.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	282,488.53
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	64,474.10
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	936,867.00
ค่าธรรมเนียม	5104010115.001	390.00
รวม ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		1,779,565.83
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	81,608.53
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	5,450.00
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	323.68
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	20,517.79
ค่าบริการ ไปรษณีย์	5104020107.001	14,750.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		122,650.00
ค่าใช้สอยอื่น ๆ		
ค่าใช้สอยอื่น ๆ		
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าน้อยกว่าเกณฑ์	5104030206.001	2,500.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	35,800.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	31,200.00
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	60,466.00
รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ		129,966.00
รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ		129,966.00
ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	96,092.00
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	13,500.00
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	262,665.00
รวม ค่าตอบแทน		372,257.00
รวม ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		2,404,438.83
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สำนักงาน	5105010109.001	-
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์อื่น	5105010139.001	-
รวม ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		-
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	2,429,608.70
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	12,000.00
เงินอุดหนุนเพื่อดำเนินงาน - องค์กรไม่หวังผลกำไร	5107010106.001	65,000.00
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	5107010113.001	6,750.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	5,755,400.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการบริหารสังคม	5107010117.001	28,200.00
ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010117.002	79,700.00
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน		8,376,658.70
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		8,376,658.70

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์
รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

(หมายเหตุ 2)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	1,936,944.18
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		1,936,944.18
ค่าใช้จ่ายอื่น		
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	61,686.00
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		61,686.00
รวมทั้งสิ้น		18,407,091.03

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ