



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลละแม (กองคลัง) โทร. ๐-๗๖๖๓-๐๘๑๒ ต่อ ๑๐๖

ที่ ขพ.๗๔๓๐๒/๒๔๖๗ วันที่ ๓ มีนาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

### ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอ ปลัดองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นทราบ ในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นให้ส่งนายอำเภอ นั้น

### ข้อเท็จจริง

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลละแม ได้ดำเนินการจัดทำงบทดลองและรายงานรายรับ-รายจ่าย ประจำเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

### ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

๑. ลงนามในหนังสือรายงานอำเภอละแม เพื่อดำเนินการต่อไป
๒. เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางวาสนา อัดภิญโญ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัด..... - ดงเอกราช

(นางสาวราณี รักดี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

☒ อนุมัติ

☐ ไม่อนุมัติ

(นายสุกิจ แก้วเพชร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

| ชื่อบัญชี                                        | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา       |              | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป       |              |
|--------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------|--------------------|--------------|---------------|--------------|
|                                                  |                | เดบิต         | เครดิต       | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต         | เครดิต       |
| ฝากสะสมหารงการคลัง                               | 1101020501.001 | -             | -            | 1,468,500.00       | 1,468,500.00 | -             | -            |
| ฝากกระแสเงินสดที่สถาบันการเงิน (719-5-00017-0)   | 1101030101.001 | -             | -            | 6,839.52           | 6,839.52     | -             | -            |
| ฝากกระแสเงินสดที่สถาบันการเงิน (8046031216)      | 1101030101.001 | 725,880.37    | -            | 3,408,098.57       | 2,166,417.00 | 1,967,561.94  | -            |
| ฝากกระแสเงินสดที่สถาบันการเงิน (982-0-59378-6)   | 1101030101.001 | -             | -            | 910,658.59         | 910,658.59   | -             | -            |
| ฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020022530180)      | 1101030102.001 | 1,793,910.34  | -            | -                  | -            | 1,793,910.34  | -            |
| ฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020022531501)      | 1101030102.001 | 2,579,140.51  | -            | -                  | -            | 2,579,140.51  | -            |
| ฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (7192350754)        | 1101030102.001 | 2,710,780.70  | -            | -                  | 6,839.52     | 2,703,941.18  | -            |
| ฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (982-0-59384-0)     | 1101030102.001 | 24,100,586.74 | -            | -                  | 4,037,944.79 | 22,458,877.84 | -            |
| ฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (300009884760) | 1101030199.001 | 1,164,399.82  | -            | -                  | -            | 1,164,399.82  | -            |
| หนี้เงินต้น                                      | 1102010102.001 | 39,837.00     | -            | -                  | 39,837.00    | -             | -            |
| หนี้ค่าขึ้นค่าและค่าบริการ - บุคคลภายนอก         | 1102050102.001 | 6,100.00      | X            | -                  | -            | 6,100.00      | X            |
| หนี้เงินต้น-เงินจะสูญ - ยกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่   | 1102050123.003 | -             | 21,814.58    | -                  | -            | -             | 21,814.58    |
| หนี้เงินต้น-เงินจะสูญ - ยกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่   | 1102050123.005 | -             | 987.46       | -                  | -            | -             | 987.46       |
| หนี้ - การรับกู้ยืม                              | 1102050194.002 | 23,244.88     | -            | -                  | 44.18        | 23,200.70     | -            |
| หนี้ - การรับกู้ยืม                              | 1102050194.003 | 7,834.00      | -            | -                  | 400.00       | 7,434.00      | -            |
| หนี้ - การรับกู้ยืมและเงินลงทุน                  | 1102050194.004 | 41,348.79     | -            | -                  | 962.58       | 40,386.21     | -            |
| ฝากประจำ-ระยะสั้น (300009884760)                 | 1104010101.001 | 16,984,434.33 | -            | -                  | -            | 16,984,434.33 | -            |
| ฝากเงินลงทุนระยะสั้นเพื่อการดำเนินงานส่วนกลาง    | 1203020199.006 | 196,902.91    | -            | -                  | -            | 196,902.91    | -            |
| ค่าเช่าสำนักงาน                                  | 1205020101.001 | 3,478,400.00  | -            | -                  | -            | 3,478,400.00  | -            |
| เสื่อมราคาและมูลค่าเสื่อมค่าสำนักงาน             | 1205020103.001 | -             | 1,609,848.30 | -                  | -            | -             | 1,609,848.30 |

## องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

## งบทดลอง

## ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

| ชื่อบัญชี                                           | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา        |               | รายการระหว่างเดือน |        | ยอดยกไป        |               |
|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------------|--------|----------------|---------------|
|                                                     |                | เดบิต          | เครดิต        | เดบิต              | เครดิต | เดบิต          | เครดิต        |
| ค่าเช่าที่ดิน                                       | 1205030101.001 | 2,378,190.00   | -             | -                  | -      | 2,378,190.00   | -             |
| ค่าเช่าและค่าเช่าที่ดินเพื่อประโยชน์                | 1205030103.001 | -              | 838,448.68    | -                  | -      | -              | 838,448.68    |
| ค่าเช่าที่ดิน                                       | 1205040101.001 | 1,877,218.00   | -             | -                  | -      | 1,877,218.00   | -             |
| ค่าเช่าและที่ดินปลูกสร้าง                           | 1205040103.001 | -              | 1,118,181.03  | -                  | -      | -              | 1,118,181.03  |
| สำนักงาน                                            | 1206010101.001 | 633,000.00     | -             | -                  | -      | 633,000.00     | -             |
| ค่าเช่าและที่ดินเพื่อประโยชน์สำนักงาน               | 1206010103.001 | -              | 347,788.07    | -                  | -      | -              | 347,788.07    |
| บ้านพักและอาคาร                                     | 1206020101.001 | 4,288,000.00   | -             | -                  | -      | 4,288,000.00   | -             |
| ค่าเช่าและที่ดินเพื่อประโยชน์เพื่อประโยชน์และเช่า   | 1206020103.001 | -              | 975,529.96    | -                  | -      | -              | 975,529.96    |
| การเกษตร                                            | 1206050101.001 | 272,200.00     | -             | -                  | -      | 272,200.00     | -             |
| ค่าเช่าและที่ดินเพื่อประโยชน์เพื่อการเกษตร          | 1206050103.001 | -              | 113,303.20    | -                  | -      | -              | 113,303.20    |
| ก่อสร้าง                                            | 1206070101.001 | 69,000.00      | -             | -                  | -      | 69,000.00      | -             |
| ค่าเช่าและที่ดินเพื่อประโยชน์ก่อสร้าง               | 1206070103.001 | -              | 68,999.00     | -                  | -      | -              | 68,999.00     |
| คอมพิวเตอร์                                         | 1206100101.001 | 807,150.00     | -             | -                  | -      | 807,150.00     | -             |
| ค่าเช่าและที่ดินเพื่อประโยชน์คอมพิวเตอร์            | 1206100103.001 | -              | 504,350.00    | -                  | -      | -              | 504,350.00    |
| ที่ดิน                                              | 1206160101.001 | 116,000.00     | -             | -                  | -      | 116,000.00     | -             |
| ค่าเช่าและที่ดินเพื่อประโยชน์                       | 1206160103.001 | -              | 51,083.33     | -                  | -      | -              | 51,083.33     |
| การเกษตรและที่ดิน                                   | 1208010101.001 | 225,458,579.00 | -             | -                  | -      | 225,458,579.00 | -             |
| การเกษตรและที่ดิน                                   | 1208010103.001 | -              | 75,354,995.18 | -                  | -      | -              | 75,354,995.18 |
| ที่ดินสร้างพื้นฐานอื่น                              | 1208050101.001 | 14,586,710.00  | -             | -                  | -      | 14,586,710.00  | -             |
| ค่าเช่าและที่ดินเพื่อประโยชน์ที่ดินสร้างพื้นฐานอื่น | 1208050103.001 | -              | 9,023,775.96  | -                  | -      | -              | 9,023,775.96  |

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

| ชื่อบัญชี                                               | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา   |                | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป   |                |
|---------------------------------------------------------|----------------|-----------|----------------|--------------------|--------------|-----------|----------------|
|                                                         |                | เดบิต     | เครดิต         | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต     | เครดิต         |
| ในกาหัก - หน่วยงานภาครัฐ                                | 2101010101.001 | -         | -              | -                  | 9,235.17     | -         | 9,235.17       |
| ในกาหัก - บุคคลภายนอก                                   | 2101010102.001 | -         | -              | 665,249.00         | 754,512.00   | -         | 520,065.00     |
| รายการปกติค้างจ่าย                                      | 2102040101.001 | 35,642.25 | -              | -                  | -            | 35,642.25 | -              |
| หัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง - กากิเงินได้บุคคลธรรมดา            | 2102040103.001 | -         | 9,190.46       | 9,190.46           | 1,909.37     | -         | 1,909.37       |
| หัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง - กากิเงินได้บุคคลธรรมดา ก.จ.ด.1    | 2102040104.001 | -         | 2,700.00       | 2,700.00           | 2,700.00     | -         | 2,700.00       |
| หัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง - กากิเงิน ได้มีบุคคลจากบุคคลภายนอก | 2102040106.001 | -         | 3,843.49       | 3,843.49           | 4,308.18     | -         | 4,308.18       |
| หัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง                                     | 2102040110.001 | -         | 34,841.12      | 3,592,317.86       | 3,667,825.86 | -         | 110,349.12     |
| หัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง                                     | 2104010101.001 | -         | 28,800.00      | -                  | -            | -         | 28,800.00      |
| หัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง                                     | 2111020199.004 | -         | 19,967.00      | 19,714.00          | 19,714.00    | -         | 19,967.00      |
| หัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง                                     | 2111020199.005 | -         | 5,496.00       | 184,196.00         | 184,151.00   | -         | 5,451.00       |
| หัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง                                     | 2111020199.008 | -         | 5,177.80       | -                  | -            | -         | 5,177.80       |
| หัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง                                     | 2111020199.009 | -         | 25,345.69      | -                  | 6.09         | -         | 25,351.78      |
| หัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง                                     | 2111020199.999 | -         | -              | -                  | 80,000.00    | -         | 80,000.00      |
| หัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง                                     | 2112010101.001 | -         | 99,958.00      | -                  | -            | -         | 99,958.00      |
| หัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง                                     | 2207020102.001 | -         | 1,793,910.34   | -                  | -            | -         | 1,793,910.34   |
| หัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง                                     | 2208010101.001 | -         | 127,645.00     | -                  | -            | -         | 127,645.00     |
| หัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง                                     | 3102010101.001 | -         | 184,676,867.29 | -                  | -            | -         | 184,676,867.29 |
| หัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง                                     | 3102010101.002 | -         | 21,461,522.80  | -                  | -            | -         | 21,461,522.80  |
| หัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง                                     | 4401010102.001 | -         | 3,977.64       | -                  | 51.25        | -         | 4,028.89       |

## องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

| ชื่อบัญชี                                | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา   |            | รายการระหว่างเดือน |            |       | ยอดยกไป   |            |
|------------------------------------------|----------------|-----------|------------|--------------------|------------|-------|-----------|------------|
|                                          |                | เดบิต     | เครดิต     | เดบิต              | เครดิต     | เดบิต | เดบิต     | เครดิต     |
| อื่นๆ                                    | 4401010103.001 | -         | 10,200.00  | -                  | 120,544.00 | -     | -         | 130,744.00 |
| ยืมคืนและสิ่งปลูกสร้าง                   | 4401010104.001 | -         | 45,810.01  | -                  | 442.79     | -     | -         | 46,252.80  |
| การจ้างเหมา                              | 4401020102.001 | -         | 286,377.00 | -                  | -          | -     | -         | 286,377.00 |
| รวมเงินโอนโอนเฉพาะทางสาขา                | 4401030103.001 | -         | 320.10     | -                  | 1,581.10   | -     | -         | 1,901.20   |
| รวมเงินโอนโอนทั่วไปนอกเขตการพื้นที่      | 4401030104.001 | -         | 320.00     | -                  | 40.00      | -     | -         | 360.00     |
| รวมเงินโอนโอนเกี่ยวกับภาคการคมนาคม       | 4401030105.001 | -         | 3,777.00   | -                  | 36.00      | -     | -         | 3,813.00   |
| รวมเงินโอนโอนกับและตามข้อ                | 4401030106.001 | -         | 17,040.00  | -                  | 26,390.00  | -     | -         | 43,430.00  |
| รวมเงินโอนโอนเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์     | 4401030127.001 | -         | 320.00     | -                  | 140.00     | -     | -         | 460.00     |
| รวมเงินโอนโอนกับจัดประชุม                | 4401030128.001 | -         | 5,740.00   | -                  | -          | -     | -         | 5,740.00   |
| รวมเงินโอนโอนเฉพาะทางประกอบกิจการอื่น    | 4401030130.001 | -         | 1,840.00   | -                  | -          | -     | -         | 1,840.00   |
| รวมเงินโอนโอนเกี่ยวกับราชการชุดต้นและต้น | 4401030134.001 | -         | 502.00     | -                  | 500.00     | -     | -         | 1,002.00   |
| ปรับการนิคม                              | 4401040110.001 | -         | 40,000.00  | -                  | -          | -     | -         | 40,000.00  |
| ปรับอื่น                                 | 4401040199.001 | -         | -          | -                  | 200.00     | -     | -         | 200.00     |
| โอนเฉพาะเกี่ยวกับภาคคมนาคม               | 4401050107.001 | -         | 1,640.00   | -                  | 20.00      | -     | -         | 1,660.00   |
| โอนเฉพาะอื่น ๆ                           | 4401050199.001 | -         | 2,000.00   | -                  | -          | -     | -         | 2,000.00   |
| ยกเงินฝากที่สถาบันการเงิน                | 4401070101.001 | -         | 36,598.11  | -                  | -          | -     | -         | 36,598.11  |
| ยกเงินฝาก                                | 4401070102.001 | 53,421.15 | -          | -                  | -          | -     | 53,421.15 | -          |
| รับของส่วนและค่าเอกสาร                   | 4401090204.001 | -         | 20.00      | -                  | 22.00      | -     | -         | 42.00      |
| จำหน่ายเศษของ                            | 4401100102.001 | -         | 640.00     | -                  | -          | -     | -         | 640.00     |
| ลดต้นอื่น ๆ                              | 4401100199.001 | -         | 2,070.00   | -                  | 20.00      | -     | -         | 2,090.00   |

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

| ชื่อบัญชี              | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา      |               | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป      |               |
|------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------------|--------------|--------------|---------------|
|                        |                | เดบิต        | เครดิต        | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต        | เครดิต        |
| ภาษีอากร               | 4402010101.001 | -            | 242,149.73    | -                  | 69,557.35    | -            | 311,707.08    |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 4402010102.001 | -            | 3,238,544.96  | -                  | -            | -            | 3,238,544.96  |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 4402010104.001 | -            | 1,689,251.24  | -                  | 1,367,367.84 | -            | 3,056,619.08  |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 4402010105.001 | -            | 69,412.00     | -                  | -            | -            | 69,412.00     |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 4402010106.001 | -            | 2,880,772.10  | -                  | 1,432,276.70 | -            | 4,313,048.80  |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 4402010110.001 | -            | 27,293.47     | -                  | -            | -            | 27,293.47     |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 4402010111.001 | -            | -             | -                  | 22,606.58    | -            | 22,606.58     |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 4402010113.001 | -            | 941,689.00    | -                  | 514,709.00   | -            | 1,456,398.00  |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 4403010101.001 | -            | 13,256,232.00 | -                  | 1,468,500.00 | -            | 14,724,732.00 |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 5101010101.001 | 2,321,918.00 | -             | 611,440.00         | -            | 2,933,358.00 | -             |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 5101010102.001 | -            | -             | 1,483,182.00       | -            | 1,483,182.00 | -             |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 5101010103.001 | 78,400.00    | -             | 19,600.00          | -            | 98,000.00    | -             |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 5101010113.001 | 107,920.00   | -             | 26,980.00          | -            | 134,900.00   | -             |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 5101010199.001 | 1,243,200.00 | -             | 310,800.00         | -            | 1,554,000.00 | -             |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 5101010199.002 | 1,327,320.00 | -             | 342,530.00         | -            | 1,669,850.00 | -             |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 5101020106.001 | 49,709.00    | -             | 17,283.00          | -            | 66,992.00    | -             |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 5101020108.001 | 151,000.00   | -             | 53,000.00          | -            | 204,000.00   | -             |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 5101020199.001 | 13,105.00    | -             | -                  | -            | 13,105.00    | -             |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 5101020199.002 | 4,187.00     | -             | -                  | -            | 4,187.00     | -             |
| ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 5101030101.001 | 16,500.00    | -             | 11,050.00          | -            | 27,550.00    | -             |

องค์การบริหารส่วนตำบลและแม่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

| ชื่อบัญชี                                      | รหัสบัญชี      | ยอดรวม       |        | รายการระหว่างเดือน |        | ยอดยกไป      |        |
|------------------------------------------------|----------------|--------------|--------|--------------------|--------|--------------|--------|
|                                                |                | เดบิต        | เครดิต | เดบิต              | เครดิต | เดบิต        | เครดิต |
| ปกติ                                           | 5101040102.001 | 157,465.00   | -      | 39,366.25          | -      | 196,831.25   | -      |
| หนี้ฝ่ายชีพ                                    | 5101040108.001 | 200,000.00   | -      | -                  | -      | 200,000.00   | -      |
| ยุดานการฝึกอบรม - ในประเทศ                     | 5102010199.001 | 97,290.00    | -      | 26,300.00          | -      | 123,590.00   | -      |
| สิ่ง - ในประเทศ                                | 5103010102.001 | 3,880.00     | -      | 8,320.00           | -      | 12,200.00    | -      |
| 1 - ในประเทศ                                   | 5103010103.001 | 15,200.00    | -      | 18,400.00          | -      | 33,600.00    | -      |
| ยุดินทางไปราชการ - ในประเทศ                    | 5103010199.001 | 9,189.00     | -      | 27,345.00          | -      | 36,534.00    | -      |
| ไป                                             | 5104010104.001 | 1,262,656.50 | -      | 595,146.00         | -      | 1,857,802.50 | -      |
| และและบำรุงรักษา                               | 5104010107.001 | 362,932.67   | -      | 54,000.00          | -      | 416,932.67   | -      |
| ในการปรับปรุงภูมิทัศน์                         | 5104010107.002 | -            | -      | 4,000.00           | -      | 4,000.00     | -      |
| ในการปรับปรุงสิ่งสาธารณูปโภคและสิ่งสาธารณูปโภค | 5104010107.003 | -            | -      | 5,000.00           | -      | 5,000.00     | -      |
| หลัง                                           | 5104010110.001 | 152,046.00   | -      | 72,064.00          | -      | 224,110.00   | -      |
| หน่วยบริการ - บุคลากรนอก                       | 5104010112.001 | 421,306.00   | -      | 10,800.00          | -      | 432,106.00   | -      |
| ฟ้า                                            | 5104020101.001 | 49,921.61    | -      | 78,453.43          | -      | 128,375.04   | -      |
| และและไปศาล                                    | 5104020103.001 | 3,981.69     | -      | 1,519.83           | -      | 5,501.52     | -      |
| ทัพ                                            | 5104020105.001 | 425.65       | -      | 133.75             | -      | 559.40       | -      |
| การสื่อสารและโทรคมนาคม                         | 5104020106.001 | 25,254.14    | -      | 8,352.42           | -      | 33,606.56    | -      |
| การไปรษณีย์                                    | 5104020107.001 | 8,161.00     | -      | 848.00             | -      | 9,009.00     | -      |
| ประกันภัย                                      | 5104030203.001 | 79,332.56    | -      | -                  | -      | 79,332.56    | -      |
| และสิ่งสาธารณูปโภคและสิ่งสาธารณูปโภค           | 5104030206.001 | 11,500.00    | -      | 10,500.00          | -      | 22,000.00    | -      |
| ในการประชุม                                    | 5104030207.001 | 2,945.00     | -      | 3,410.00           | -      | 6,355.00     | -      |

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

| ชื่อบัญชี                     | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา        |                | รายการระหว่างเดือน |               | ยอดยกไป        |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|---------------|----------------|----------------|
|                               |                | เดบิต          | เครดิต         | เดบิต              | เครดิต        | เดบิต          | เครดิต         |
| บวลงและพิธีการ                | 5104030208.001 | 36,000.00      | -              | -                  | -             | 36,000.00      | -              |
| สำนักงานคลัง -หน่วยงานภาครัฐ  | 5104030211.001 | 8,080.00       | -              | 1,616.00           | -             | 8,696.00       | -              |
| สำนักงานคลัง -บุคคลภายนอก     | 5104030212.001 | -              | 2,585.60       | -                  | -             | -              | 2,585.60       |
| ราชการจังหวัด                 | 5104030219.001 | 121,990.00     | -              | -                  | -             | 121,990.00     | -              |
| ชื่อยื่น                      | 5104030299.001 | 61,800.00      | -              | -                  | -             | 61,800.00      | -              |
| มอบหมายปฏิบัติงาน             | 5104040102.001 | 99,880.00      | -              | 25,100.00          | -             | 124,980.00     | -              |
| ค่าจ้างชีพ                    | 5104040108.001 | 179,876.75     | -              | 41,615.00          | -             | 221,491.75     | -              |
| สำนักงานคลัง - หน่วยงานภาครัฐ | 5107010101.001 | 1,609,600.00   | -              | -                  | -             | 1,609,600.00   | -              |
| สำนักงานคลัง - หน่วยงานภาครัฐ | 5107010114.001 | 5,857,100.00   | -              | 1,474,500.00       | -             | 7,331,600.00   | -              |
| สำนักงานคลัง - หน่วยงานภาครัฐ | 5205010101.001 | 3,600.00       | -              | 6,320.00           | -             | 9,920.00       | -              |
| สำนักงานคลัง - หน่วยงานภาครัฐ | 5210010121.005 | 979,710.34     | -              | 331,291.40         | -             | 1,311,001.74   | -              |
| รวม                           |                | 321,562,293.70 | 321,562,293.70 | 18,387,809.46      | 18,387,809.46 | 326,834,449.17 | 326,834,449.17 |

(นางสาวสนา อัครปัญญา)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวรณิ ชื่นจิต)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

(นายสุกิจ แก้วเพ็ชร)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม  
 รายจ่ายจริงประกอบรายการรับ-จ่ายเงิน  
 ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

(หมายเหตุ 2)

| ข้อบัญญัติ                                         | รหัสบัญชี      | จ่ายจริง            |
|----------------------------------------------------|----------------|---------------------|
| <b>ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>                           |                |                     |
| เงินเดือน                                          | 5101010101.001 | 2,933,358.00        |
| โบนัส                                              | 5101010102.001 | 1,483,182.00        |
| เงินประจำตำแหน่ง                                   | 5101010103.001 | 98,000.00           |
| ค่าจ้าง                                            | 5101010113.001 | 134,900.00          |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)                           | 5101010199.001 | 1,554,000.00        |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น   | 5101010199.002 | 1,669,850.00        |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม                          | 5101020106.001 | 66,992.00           |
| ค่าเช่าบ้าน                                        | 5101020108.001 | 204,000.00          |
| เงินสมทบ กบข.                                      | 5101020199.001 | 13,105.00           |
| เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน                            | 5101020199.002 | 4,187.00            |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร                               | 5101030101.001 | 27,550.00           |
| เงินค่าครองชีพ                                     | 5104040108.001 | 221,491.75          |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>                       |                | <b>8,410,615.75</b> |
| <b>ค่าบำเหน็จบำนาญ</b>                             |                |                     |
| บำนาญปกติ                                          | 5101040102.001 | 196,831.25          |
| เงินบำเหน็จค่าแรงชีพ                               | 5101040108.001 | 200,000.00          |
| <b>รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ</b>                         |                | <b>396,831.25</b>   |
| <b>ค่าตอบแทน</b>                                   |                |                     |
| ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน                             | 5104040102.001 | 124,980.00          |
| <b>รวม ค่าตอบแทน</b>                               |                | <b>124,980.00</b>   |
| <b>ค่าใช้จ่ายสอย</b>                               |                |                     |
| ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - ในประเทศ                | 5102010199.001 | 123,590.00          |
| ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ                          | 5103010102.001 | 12,200.00           |
| ค่าที่พัก - ในประเทศ                               | 5103010103.001 | 33,600.00           |
| ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ               | 5103010199.001 | 36,534.00           |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา                            | 5104010107.001 | 416,932.67          |
| ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงภูมิทัศน์                   | 5104010107.002 | 4,000.00            |
| ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงสิ่งสาธารณูปโภคต่ำกว่าเกณฑ์ | 5104010107.003 | 5,000.00            |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก                    | 5104010112.001 | 490,906.00          |
| ค่าเบี้ยประกันภัย                                  | 5104030203.001 | 24,645.21           |
| ค่าใช้จ่ายในการประชุม                              | 5104030207.001 | 6,355.00            |
| ค่ารับรองและพิธีการ                                | 5104030208.001 | 36,000.00           |
| ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - หน่วยงานภาครัฐ                  | 5104030211.001 | 9,696.00            |
| ค่าประชาสัมพันธ์                                   | 5104030219.001 | 121,990.00          |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ                                   | 5104030299.001 | 61,800.00           |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายสอย</b>                           |                | <b>1,383,248.88</b> |
| <b>ค่าวัสดุ</b>                                    |                |                     |
|                                                    | 5104030211.001 | 1,119,564.50        |

องค์การบริหารส่วนตำบลละเม  
 รายจ่ายจริงประกอบรายการรับ-จ่ายเงิน  
 ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

(หมายเหตุ 2)

|                                                                          |                |               |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| ค่าเชื้อเพลิง                                                            | 5104010110.001 | 224,110.00    |
| ค่าอุปกรณ์ซ่อมค่าต่ำกว่าเกณฑ์                                            | 5104030206.001 | 22,000.00     |
| รวม ค่าวัสดุ                                                             |                | 1,658,674.50  |
| ค่าสาธารณูปโภค                                                           |                |               |
| ค่าไฟฟ้า                                                                 | 5104020101.001 | 191,009.03    |
| ค่าไปประปาและน้ำบาดาล                                                    | 5104020103.001 | 15,198.66     |
| ค่าโทรศัพท์                                                              | 5104020105.001 | 693.15        |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม                                             | 5104020106.001 | 41,995.36     |
| ค่าบริการไปรษณีย์                                                        | 5104020107.001 | 20,907.00     |
| รวม ค่าสาธารณูปโภค                                                       |                | 269,803.20    |
| ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ                                 |                |               |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ                                       | 5107010101.001 | 1,609,600.00  |
| รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ                             |                | 1,609,600.00  |
| ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค                                     |                |               |
| ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล                                             | 5107010114.001 | 7,331,600.00  |
| รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค                                 |                | 7,331,600.00  |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                                                           |                |               |
| ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย                                       | 5205010101.001 | 9,920.00      |
| รวม ค่าใช้จ่ายอื่น                                                       |                | 9,920.00      |
| ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน                                                |                |               |
| ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | 5210010121.005 | 1,318,264.20  |
| รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน                                            |                | 1,318,264.20  |
| รวมทั้งสิ้น                                                              |                | 22,513,537.78 |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลละเม  
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
 ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

(หมายเหตุ 1)

| ชื่อบัญชี                                                 | รหัสบัญชี      | รับจริง           |
|-----------------------------------------------------------|----------------|-------------------|
| <b>รายได้ภาษี</b>                                         |                |                   |
| รายได้ภาษีบำรุงท้องที่                                    | 4401010102.001 | 6,071.89          |
| รายได้ภาษีป้าย                                            | 4401010103.001 | 135,424.00        |
| รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง                          | 4401010104.001 | 127,285.67        |
| <b>รวม รายได้ภาษี</b>                                     |                | <b>268,781.56</b> |
| <b>รายได้อากร</b>                                         |                |                   |
| รายได้อากรโรงหนังและอื่น                                  | 4401020102.001 | 286,377.00        |
| <b>รวม รายได้อากร</b>                                     |                | <b>286,377.00</b> |
| <b>รายได้ค่าธรรมเนียม</b>                                 |                |                   |
| รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา                      | 4401030103.001 | 1,959.40          |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน                | 4401030104.001 | 360.00            |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร                 | 4401030105.001 | 3,813.00          |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย                         | 4401030106.001 | 43,430.00         |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์                 | 4401030127.001 | 460.00            |
| รายได้ค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอย                          | 4401030128.001 | 5,740.00          |
| รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง | 4401030130.001 | 1,840.00          |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน              | 4401030134.001 | 1,002.00          |
| <b>รวม รายได้ค่าธรรมเนียม</b>                             |                | <b>58,604.40</b>  |
| <b>รายได้ค่าปรับ</b>                                      |                |                   |
| รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา                                  | 4401040110.001 | 40,000.00         |
| รายได้ค่าปรับอื่น                                         | 4401040199.001 | 200.00            |
| <b>รวม รายได้ค่าปรับ</b>                                  |                | <b>40,200.00</b>  |
| <b>รายได้ใบอนุญาต</b>                                     |                |                   |
| รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร                  | 4401050107.001 | 1,660.00          |
| รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ                                   | 4401050199.001 | 2,000.00          |
| <b>รวม รายได้ใบอนุญาต</b>                                 |                | <b>3,660.00</b>   |
| <b>รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>                        |                |                   |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน                     | 4401070101.001 | 75,449.82         |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน                                   | 4401070102.001 | 7,012.60          |
| <b>รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>                    |                | <b>82,462.42</b>  |
| <b>รายได้จากการขายสินค้าและบริการ</b>                     |                |                   |
| รายได้ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร                         | 4401090204.001 | 42.00             |
| <b>รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ</b>                 |                | <b>42.00</b>      |
| <b>รายได้อื่น</b>                                         |                |                   |
| รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ                                    | 4401100102.001 | 640.00            |
| รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ                                     | 4401100199.001 | 2,090.00          |
| <b>รวม รายได้อื่น</b>                                     |                | <b>2,730.00</b>   |
| <b>รายได้ภาษีจัดสรร</b>                                   |                |                   |
| รายได้ภาษีจัดสรร                                          | 4402010101.001 | 211,737.00        |

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม  
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
 ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

(หมายเหตุ 1)

| ชื่อบัญชี                                                        | รหัสบัญชี      | รับจริง       |
|------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ                         | 4402010102.001 | 3,238,544.96  |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ                     | 4402010104.001 | 3,056,619.08  |
| รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ                                            | 4402010105.001 | 96,952.57     |
| รายได้ภาษีสรรพสามิต                                              | 4402010106.001 | 4,313,048.80  |
| รายได้ค่าภาคหลวงแร่                                              | 4402010110.001 | 27,293.47     |
| รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม                                       | 4402010111.001 | 42,952.28     |
| รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน | 4402010113.001 | 1,485,912.00  |
| รวม รายได้ภาษีจัดสรร                                             |                | 12,573,030.24 |
| รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น            |                |               |
| รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป                                          | 4403010101.001 | 14,724,732.00 |
| รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น        |                | 14,724,732.00 |
| รวมทั้งสิ้น                                                      |                | 28,040,619.62 |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

## รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

| จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท) | รายการ                                               | จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 48,584,364.63                               | ยอดยกมา                                              | 50,059,132.81                          |
|                                             | รายรับ                                               |                                        |
| 268,781.56                                  | รายได้ภาษี                                           | 121,038.04                             |
| 286,377.00                                  | รายได้อากร                                           | -                                      |
| 58,604.40                                   | รายได้ค่าธรรมเนียม                                   | 28,687.10                              |
| 40,200.00                                   | รายได้ค่าปรับ                                        | 200.00                                 |
| 3,660.00                                    | รายได้ใบอนุญาต                                       | 20.00                                  |
| 82,462.42                                   | รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล                          | -                                      |
| 42.00                                       | รายได้จากการขายสินค้าและบริการ                       | 22.00                                  |
| 2,730.00                                    | รายได้อื่น                                           | 20.00                                  |
| 12,573,030.24                               | รายได้ภาษีจัดสรร                                     | 3,406,517.47                           |
| 14,724,732.00                               | รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 1,468,500.00                           |
| 28,040,619.62                               | รวม                                                  | 5,025,004.61                           |
| 16,320.00                                   | ลูกหนี้การค้า                                        | -                                      |
| 27,698.48                                   | ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น               | 1,406.76                               |
| 78,089.00                                   | ลูกหนี้อื่นระยะสั้น                                  | 39,837.00                              |
| 21,830,450.34                               | เจ้าหนี้ระยะสั้น                                     | 4,440,490.58                           |
| 1,132,808.75                                | เงินรับฝากระยะสั้น                                   | 283,871.09                             |
| 4,000.31                                    | เงินรับฝากระยะยาว                                    | -                                      |
| 5,544.00                                    | รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม                    | -                                      |
| 23,094,910.88                               | รวม                                                  | 4,765,605.43                           |
| 51,135,530.50                               | รวมรายรับ                                            | 9,790,610.04                           |
|                                             | รายจ่าย                                              |                                        |
| 8,410,615.75                                | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                                    | 2,917,480.00                           |
| 396,831.25                                  | ค่าเช่าเหมาโรงพาณิชย์                                | 39,366.25                              |
| 124,980.00                                  | ค่าตอบแทน                                            | 25,100.00                              |
| 1,383,248.88                                | ค่าใช้จ่ายลอย                                        | 159,191.00                             |
| 1,658,674.50                                | ค่าวัสดุ                                             | 677,710.00                             |
| 269,803.20                                  | ค่าสาธารณูปโภค                                       | 89,307.43                              |
| 1,609,600.00                                | ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ             | -                                      |
| 7,331,600.00                                | ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค                 | 1,474,500.00                           |
| 9,920.00                                    | ค่าใช้จ่ายอื่น                                       | 6,320.00                               |
| 1,318,264.20                                | ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน                            | 331,291.40                             |
| 22,513,537.78                               | รวม                                                  | 5,720,266.08                           |
| 2,640.00                                    | ลูกหนี้การค้า                                        | -                                      |
| 73,589.00                                   | ลูกหนี้อื่นระยะสั้น                                  | -                                      |
| 196,902.91                                  | เงินลงทุนระยะยาว                                     | -                                      |
| 57,550.00                                   | ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์                              | -                                      |
| 4,920,281.00                                | สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน                            | -                                      |

## รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

| จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง<br>จนถึงปัจจุบัน (บาท) | รายการ                          | จำนวนเงินเดือนนี้<br>ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
| 1,060,068.00                                    | เงินรับฝากกระยะสั้น             | 203,910.00                                 |
| 27,554,091.39                                   | รวม                             | 4,477,210.81                               |
| 50,067,629.17                                   | รวมรายจ่าย                      | 10,197,476.89                              |
| 1,067,901.33                                    | รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย | (406,866.85)                               |
| 49,652,265.96                                   | ยอดยกไป                         | 49,652,265.96                              |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลละเมอ  
งบทะทบยอดเงินฝากธนาคาร

ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

เลขที่บัญชี 982-0-59384-0

| รายการ                                                |              |              | บาท           |
|-------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 |              |              | 22,735,661.31 |
| หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร    |              |              |               |
| วันที่                                                | เลขที่เช็ค   | จำนวนเงิน    |               |
| 16/02/2567                                            | 10049495     | (71,390.50)  |               |
| รวม                                                   |              |              | (71,390.50)   |
| บวก : หรือ(หัก)รายการกระทบยอดอื่น ๆ                   |              |              |               |
| รายละเอียด                                            | เลขที่เอกสาร | จำนวนเงิน    |               |
| เช็คลงวันที่ 18/12/2566                               | 10049377     | (135.00)     |               |
| ธนาคารบันทึกถอนผิด                                    | 10049381     | (0.02)       |               |
| เช็คลงวันที่ 16/01/2567                               | 10049435     | (7,814.07)   |               |
| เช็คลงวันที่ 31/01/2567                               | 10049462     | (196,902.91) |               |
| เงินโอนยังไม่ลงรับเป็นรายได้                          | 15/01/2567   | (167.00)     |               |
| เงินโอนยังไม่ลงรับเป็นรายได้                          | 24/12/2566   | (165.00)     |               |
| เงินโอนยังไม่ลงรับเป็นรายได้                          | 27/12/2566   | (208.97)     |               |
| รวม                                                   |              |              | (205,392.97)  |
| ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567        |              |              | 22,458,877.84 |

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ).....

(นางวาสนา อัครกัญญา)

นักบริหารงานคลัง

ผู้ตรวจสอบ

(ลงชื่อ).....

(นางวาสนา อัครกัญญา)

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่การคลัง