



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

ที่ นศ ๘๒๗๐๒/๐๒

วันที่ ๔ มกราคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานงบทดลองและรายละเอียดประกอบงบทดลอง ประจำปี เดือน ธันวาคม ๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนตามที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม ได้จัดทำงบทดลองและรายละเอียดประกอบงบทดลอง ประจำปี เดือน ธันวาคม ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางดวงเดือน ทองบุญชู)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายปรเมศวร์ ชุมทอง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายเสทือน ถาวรนุรักษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ข้อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	958,500.00	958,500.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (000000553008)	1101030101.001	-	-	15,300.00	15,300.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (007155000433)	1101030101.001	-	-	1,871,699.64	1,871,699.64	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (802-6-01912-1)	1101030101.001	1,374,508.37	-	832,531.19	1,374,508.37	832,531.19	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (983-9-14271-2)	1101030101.001	-	-	108,738.00	108,738.00	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (017152415693)	1101030102.001	3,422,568.23	-	84,652.00	2,396,540.64	1,110,679.59	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (017152467292)	1101030102.001	1,055,170.56	-	20,130.00	-	1,075,300.56	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020164340746)	1101030102.001	3.84	-	-	-	3.84	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020171618695)	1101030102.001	6,738,114.20	-	-	15,300.00	6,722,814.20	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (983-9-14159-7)	1101030102.001	103,219.66	-	1,399,024.37	371,367.00	1,130,877.03	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	20,000.00	-	-	20,000.00	-	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	4,428.00	-	2,132.00	3,170.00	3,390.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	1102050194.002	6,437.60	-	-	-	6,437.60	-
เงินฝากประจำระยะสั้น (310000010760)	1104010101.001	7,147,577.74	-	-	-	7,147,577.74	-
ที่ดิน	1204010101.001	206,000.00	-	-	-	206,000.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	3,379,000.00	-	-	-	3,379,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	1,584,097.23	-	-	-	1,584,097.23
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	30,822,605.25	-	-	-	30,822,605.25	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	6,564,793.08	-	-	-	6,564,793.08
ส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030106.001	270,000.00	-	-	-	270,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030108.001	-	22,500.00	-	-	-	22,500.00
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	5,003,000.00	-	-	-	5,003,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	993,832.32	-	-	-	993,832.32
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	575,120.00	-	-	-	575,120.00	-
ค่าเสื่อมราคาสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	132,925.02	-	-	-	132,925.02
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	316,000.00	-	-	-	316,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	32,266.67	-	-	-	32,266.67
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	292,500.00	-	-	-	292,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	51,348.96	-	-	-	51,348.96
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	180,100.00	-	-	-	180,100.00	-
ค่าเสื่อมราคาสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	41,851.66	-	-	-	41,851.66
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	314,300.00	-	-	-	314,300.00	-
ค่าเสื่อมราคาสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	101,566.65	-	-	-	101,566.65
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	90,100.00	-	-	-	90,100.00	-
ค่าเสื่อมราคาสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	-	10,129.18	-	-	-	10,129.18
ครุภัณฑ์กีฬา	1206130101.001	250,000.00	-	-	-	250,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสมครุภัณฑ์กีฬา	1206130103.001	-	118,055.58	-	-	-	118,055.58
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	60,000.00	-	-	-	60,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	2,600.00	-	-	-	2,600.00
ถนน	1208010101.001	29,711,464.00	-	-	-	29,711,464.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	6,836,059.96	-	-	-	6,836,059.96
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	16,892,683.00	-	-	-	16,892,683.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	11,240,614.62	-	-	-	11,240,614.62
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	22,840.00	649,391.20	711,391.20	-	84,840.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	2,447.90	2,447.90	3,321.03	-	3,321.03
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040104.001	-	500.00	500.00	500.00	-	500.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	90.57	90.57	97.80	-	97.80
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	5,022.32	5,022.32	3,255.45	-	3,255.45
ใบสำคัญต่างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	929,480.00	2,345,408.72	1,415,928.72	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	3,554.00	3,554.00	8,880.00	-	8,880.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	195,538.00	195,538.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	2111020199.008	-	51.88	-	-	-	51.88
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	2111020199.009	-	62.21	-	-	-	62.21
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา ค่าขายแบบแปลน	2111020199.999	-	52,500.00	-	-	-	52,500.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา ค่าประกันการใช้น้ำ	2111020199.999	-	277,000.00	-	600.00	-	277,600.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา งานบริการแพทย์ฉุกเฉินของ อบต.แหลม	2111020199.999	-	3.84	-	-	-	3.84
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาล	2111020199.999	-	-	-	430.00	-	430.00
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2112010101.001	-	206,760.00	43,640.00	2,970.00	-	166,090.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะเวลา	2207020102.001	-	1,075,170.56	-	130.00	-	1,075,300.56
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2208010101.001	-	639,175.00	-	-	-	639,175.00

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้จากการรับรู้ - ระยะยาว	2213010101.001	-	20,706,530.33	-	-	-	20,706,530.33
เงินสะสม	3102010101.001	-	45,138,777.78	-	397,400.00	-	45,536,177.78
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	9,234,583.90	392,400.00	-	-	8,842,183.90
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	-	431.55	-	-	-	431.55
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	145.50	-	669.30	-	814.80
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	100.00	-	50.00	-	150.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	300.00	-	300.00	-	600.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับกิจการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	203.00	-	-	-	203.00
รายได้ค่าน้ำ	4401090101.001	-	236,730.00	-	98,780.00	-	335,510.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	-	-	117,208.34	-	117,208.34
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	1,342,516.41	-	-	-	1,342,516.41
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	415,741.97	-	214,425.06	-	630,167.03
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	21,473.97	-	-	-	21,473.97
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	970,594.77	-	413,381.48	-	1,383,976.25
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	-	-	35,855.01	-	35,855.01
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	5,250.08	-	-	-	5,250.08
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	239,606.00	-	50,992.00	-	290,598.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และการกิจการถ่ายโอน	4403010101.001	-	5,542,823.00	-	958,500.00	-	6,501,323.00
เงินเดือน	5101010101.001	805,280.00	-	402,640.00	-	1,207,920.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	35,000.00	-	17,500.00	-	52,500.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2564
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าจ้าง	5101010113.001	82,040.00	-	41,020.00	-	123,060.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010115.001	161,000.00	-	80,500.00	-	241,500.00	-
เงินค่าครองชีพ	5101010116.001	13,060.00	-	6,530.00	-	19,590.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	399,720.00	-	199,860.00	-	599,580.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	1,742.00	-	3,554.00	1,812.00	3,484.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	51,000.00	-	33,000.00	-	84,000.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	15,840.00	-	7,920.00	-	23,760.00	-
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	418,000.00	-	-	-	418,000.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	1,385.00	-	23,215.00	-	24,600.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	20,950.00	-	-	-	20,950.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	1,680.00	-	320.00	-	2,000.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	9,600.00	-	1,600.00	-	11,200.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	11,062.00	-	224.00	-	11,286.00	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	101,353.00	-	79,870.00	-	181,223.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	3,500.00	-	501,720.00	-	505,220.00	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	3,991.80	-	2,851.20	-	6,843.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	153,505.00	-	75,000.00	-	228,505.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	167,038.84	-	74,125.29	-	241,164.13	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	642.00	-	321.00	-	963.00	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	24,685.58	-	8,313.90	-	32,999.48	-

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	3,378.00	-	1,710.00	-	5,088.00	-
ค่าจ้างที่ปรึกษา	5104030202.001	25,000.00	-	-	-	25,000.00	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	6,540.00	-	-	-	6,540.00	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	-	-	575.00	-	575.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	48,800.00	-	-	-	48,800.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	3,000.00	-	3,000.00	-	6,000.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	9,040.00	-	48,950.00	-	57,990.00	-
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	17,980.00	-	-	-	17,980.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	21,900.00	-	31,350.00	-	53,250.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	1,190,642.50	-	-	-	1,190,642.50	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	20,000.00	-	-	-	20,000.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	1,914,600.00	-	963,000.00	-	2,877,600.00	-
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	29,680.00	-	962.00	-	30,642.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	795,571.30	-	227,207.74	-	1,022,779.04	-
	รวม	114,803,107.47	114,803,107.47	11,767,539.04	11,767,539.04	115,795,718.15	115,795,718.15



(ลงชื่อ)

(นางดวงเดือน ทองบุญชู)
ผู้อำนวยการกองคลัง



(ลงชื่อ)

(นายปรเมศวร์ ชุมทอง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



(ลงชื่อ)

(นายเสถียร ถาวรบุรีรักษ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		639,175.00	
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		166,090.00	
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		51.88	
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		1,075,300.56	
เงินรับฝากประกันสังคม		8,880.00	
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%		62.21	
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		3,255.45	
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ		97.80	
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		3,321.03	
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1		500.00	
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น			
ค่าขายแบบแปลน	52,500.00		
ค่าประกันการใช้น้ำ	277,600.00		
งานบริการแพทย์ฉุกเฉินของ อบต.แหลม	3.84		
เงินช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาล	430.00	330,533.84	
รวม		2,227,267.77	