



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง

ที่ นศ ๗๔๐๐๒/ ๑๐๓๘

วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๙

เรื่อง รายงาน รายรับจริงและรายจ่ายจริง และงบทดลอง ประจำปีเดือนกันยายน ๒๕๖๙

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง ทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลส่งให้นายอำเภอทราบ

ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๘ หัวหน้าส่วนการคลังได้รวบรวมรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองประจำปีเดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙ ดังกล่าวข้างต้นเรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางกัญญภัทร พ่วงทอง)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(นางยุพิน ศักดิ์ศิริรัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัด อบต.

(นายสุพจน์ ฤทธิชัย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็นนายก อบต.

(นายประดับ หมื่นจร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง

อ.ชะอวด

จนครศรีธรรมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
39,990,217.27	ยอดยกมา	30,916,173.91
	รายรับ	
314,513.61	รายได้ภาษี	4,895.41
22,817.90	รายได้ค่าธรรมเนียม	140.70
154,330.00	รายได้ค่าปรับ	900.00
1,507.75	รายได้ใบอนุญาต	260.00
233,496.16	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	40,216.66
1,283,265.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	117,530.00
186,320.77	รายได้อื่น	3,000.00
28,246,522.40	รายได้ภาษีจัดสรร	4,456,014.86
37,913,004.51	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	3,857,010.00
68,355,778.10	รวม	8,479,967.63
119,950.00	ลูกหนี้การค้า	15,190.00
7,964,152.80	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	1,296.33
1,339,626.93	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	25,350.00
59,736.00	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-
178,397.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	5,397.00
346,000.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	-
68,934,269.72	เจ้าหนี้ระยะสั้น	6,148,355.14
4,678,596.27	เงินรับฝากระยะสั้น	378,287.52
151.63	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-
370,323.88	เงินรับฝากระยะยาว	18,515.15
11,736.50	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
84,002,940.73	รวม	6,592,391.14
152,358,718.83	รวมรายรับ	15,072,358.77

อ.ชะอวด

จ.นครศรีธรรมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายจ่าย	
16,005,661.02	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	1,343,110.00
1,256,118.50	ค่าตอบแทน	177,000.00
6,803,838.67	ค่าใช้จ่าย	256,843.78
1,865,563.40	ค่าวัสดุ	286,358.00
419,770.12	ค่าสาธารณูปโภค	90,967.97
1,301,442.75	ต้นทุนขายสินค้าและบริการ	114,081.11
3,468,427.50	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	124,097.40
14,433,300.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	1,231,400.00
1,810,299.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	14,725.00
8,557,120.81	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	602,611.94
55,921,541.77	รวม	4,241,195.20
7,925,290.86	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
1,323,126.93	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	22,350.00
59,736.00	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-
218,264.12	เงินลงทุนระยะยาว	-
3,216,085.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	5,397.00
16,837,858.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	2,506,858.00
69,271,010.46	เจ้าหนี้ระยะสั้น	6,032,633.90
8,350.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	8,350.00
4,837,121.27	เงินรับฝากระยะสั้น	441,348.52
151.63	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-
103,696,994.27	รวม	9,016,937.42
159,618,536.04	รวมรายจ่าย	13,258,132.62
(7,259,817.21)	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	1,814,226.15
32,730,400.06	ยอดยกไป	32,730,400.06

ไม่สามารถเปรียบเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นการบันทึกบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

(นางยุพิน ศักดิ์หิรัญรัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุพจน์ ฤทธิชัย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายประดับ ทมื่นจร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง

อ.ชะอวด

จ.นครศรีธรรมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
 เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายได้ภาษี		
103,642.00	รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-
210,871.61	รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	4,895.41
314,513.61	รวม รายได้ภาษี		4,895.41
	รายได้ค่าธรรมเนียม		
931.20	รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	58.20
686.70	รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	82.50
780.00	รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-
1,420.00	รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	4401030130.001	-
19,000.00	รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-
22,817.90	รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		140.70
	รายได้ค่าปรับ		
2,700.00	รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	-
1,000.00	รายได้ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง	4401040104.001	-
150,630.00	รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	900.00
154,330.00	รวม รายได้ค่าปรับ		900.00
	รายได้ใบอนุญาต		
600.00	รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	200.00
907.75	รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	60.00
1,507.75	รวม รายได้ใบอนุญาต		260.00
	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
62,098.47	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	6,616.34
171,397.69	รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	33,600.32
233,496.16	รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		40,216.66
	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		
1,283,265.00	รายได้จากประปา	4401090101.001	117,530.00
1,283,265.00	รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		117,530.00
	รายได้อื่น		

อ.ชะอวด

จ.นครศรีธรรมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
 เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
0.16	รายได้จากการบริจาค	4401100103.001	-
17,000.00	รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	3,000.00
495.00	รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4401100110.001	-
137,420.00	รายได้เงินชดเชยปฏิบัติการฉุกเฉิน	4401100113.001	-
31,405.61	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-
186,320.77	รวม รายได้อื่น		3,000.00
	รายได้ภาษีจัดสรร		
1,067,214.53	รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	546,923.70
14,472,489.20	รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	2,456,915.18
5,162,672.23	รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	757,823.31
129,206.66	รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	33,587.99
6,772,594.93	รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	531,080.78
241,281.76	รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	86,633.84
101,738.03	รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-
1,094.06	รายได้เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	4402010112.001	1,094.06
297,721.00	รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตาม ประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	41,956.00
510.00	รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	-
28,246,522.40	รวม รายได้ภาษีจัดสรร		4,456,014.86
	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
29,988,116.51	รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	3,857,010.00
7,924,888.00	รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-
37,913,004.51	รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น		3,857,010.00
68,355,778.10	รวมทั้งสิ้น		8,479,967.63

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ.ชะอวด

จนครศรีธรรมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง
 รายการจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
 เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
5,005.00	เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	-
643,327.00	เงินสมทบ ก.บ.ท.	5101020199.001	20,130.00
138,240.00	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	28,860.00
849,429.00	โบนัส	5101010102.001	-
380,360.00	ค่าจ้าง	5101010113.001	33,640.00
232,970.00	ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	19,000.00
15,120.00	ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	-
250,910.00	เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	21,130.00
3,510,006.60	เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	274,570.00
102,300.00	เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	-
7,452,544.60	เงินเดือน	5101010101.001	711,540.00
1,908,670.49	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	189,840.00
273,578.33	เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	23,200.00
243,200.00	เงินเพิ่ม	5101020114.001	21,200.00
16,005,661.02	รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		1,343,110.00
	ค่าตอบแทน		
144,000.00	ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	24,000.00
1,112,118.50	ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	153,000.00
1,256,118.50	รวม ค่าตอบแทน		177,000.00
	ค่าใช้จ่ายสอย		
511,655.00	ค่าใช้จ่ายสอยอื่น ๆ	5104030299.001	-
1,101,580.00	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	73,500.00
219,353.50	ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	28,840.00
293,800.00	ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	30,000.00
350,393.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	49,490.00
126,020.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	7,160.00
59,180.17	ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	9,851.78
2,835,500.00	ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงอสังหาริมทรัพย์ต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	-
931,446.00	ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	12,970.00
49,600.00	ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	13,600.00
7,918.00	ค่าธรรมเนียมทางกฎหมาย	5104010114.001	-

อ.ชะอวด

จ.นครศรีธรรมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง
 รายการจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
 เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
11,520.00	ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	2,960.00
241,146.00	ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	-
36,920.00	ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	665.00
27,807.00	เงินชดเชยค่างานสิ่งก่อสร้าง	5104030217.001	27,807.00
6,803,838.67	รวม ค่าใช้สอย		256,843.78
	ค่าวัสดุ		
305,844.40	ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	55,090.00
76,990.00	ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	-
1,482,729.00	ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	231,268.00
1,865,563.40	รวม ค่าวัสดุ		286,358.00
	ค่าสาธารณูปโภค		
57,556.00	ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	5,257.00
78,008.91	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	61,282.13
282,744.35	ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	24,321.84
1,460.86	ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	107.00
419,770.12	รวม ค่าสาธารณูปโภค		90,967.97
	ต้นทุนขายสินค้าและบริการ		
1,274,342.75	ต้นทุนขาย - สินค้าและบริการ	5104030205.001	114,081.11
27,100.00	ค่าวัสดุที่มีไว้ใช้เพื่อการแพทย์ใช้ไป	5104010104.003	-
1,301,442.75	รวม ต้นทุนขายสินค้าและบริการ		114,081.11
	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
3,468,427.50	ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	124,097.40
3,468,427.50	รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		124,097.40
	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
60,000.00	เงินอุดหนุนเพื่อดำเนินงาน - องค์กรไม่หวังผลกำไร	5107010106.001	-
15,000.00	ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	-
14,358,300.00	ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	1,231,400.00
14,433,300.00	รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		1,231,400.00
	ค่าใช้จ่ายอื่น		
245,000.00	เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	-
1,565,299.00	ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	14,725.00

อ.ชะอวด

จนครศรีธรรมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง
รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
1,810,299.00	รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		14,725.00
	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		
8,557,120.81	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	602,611.94
8,557,120.81	รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		602,611.94
55,921,541.77	รวมทั้งสิ้น		4,241,195.20

อ.ชะวอด

จ.นครศรีธรรมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสดในมือ	1101010101.001	-	-	14,694.11	14,694.11	-	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	1,226,400.00	1,226,400.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (515-5-00026-9)	1101030101.001	-	-	3,186,180.28	3,186,180.28	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (822-600802-6)	1101030101.001	-	-	7,086,683.06	7,086,683.06	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (822-601032-2)	1101030101.001	-	-	4,207,400.00	4,207,400.00	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (289-2-43628-6)	1101030102.001	914,623.32	-	1,140.15	-	915,763.47	✓
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (515-2-95622-3)	1101030102.001	876,955.93	-	4,143,892.91	3,331,140.28	1,689,708.56	✓
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (822-0-24649-9)	1101030102.001	4,471,205.50	-	7,113,168.13	6,150,440.68	5,433,932.95	✓
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (310001909081)	1101030199.001	3,178,353.68	-	4,005.60	-	3,182,359.28	✓
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (822-2-04588-1)	1101030199.001	172,231.71	-	-	-	172,231.71	✓
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	-	-	22,350.00	22,350.00	-	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	118,185.00	-	80,325.00	57,730.00	140,780.00	-
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050123.005	-	49,846.93	-	-	-	49,846.93
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการบุคคลภายนอก	1102050123.013	-	41,076.00	-	-	-	41,076.00
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	180,401.97	-	98,845.99	1,296.33	277,951.63	-
ลูกหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	1102050194.999	199,109.02	-	-	3,000.00	196,109.02	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (300007990348)	1104010101.001	1,373,290.26	-	-	-	1,373,290.26	✓
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (310000796289)	1104010101.001	19,929,513.51	-	33,600.32	-	19,963,113.83	✓

อ.ชะวอด

จ.นครศรีธรรมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (310001909081)	1104010101.001	-	-	4,005.60	4,005.60	-	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล	1203020199.006	612,754.24	-	-	-	612,754.24	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	676,800.00	-	-	-	676,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	317,155.32	-	-	-	317,155.32
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	6,649,323.39	-	-	5,397.00	6,643,926.39	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	2,633,776.23	-	-	-	2,633,776.23
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	19,069,874.45	-	-	-	19,069,874.45	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	7,935,231.26	-	-	-	7,935,231.26
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	518,300.00	-	-	-	518,300.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	204,769.59	-	-	-	204,769.59
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	4,838,800.00	-	-	-	4,838,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	2,464,206.72	-	-	-	2,464,206.72
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	713,198.29	-	-	-	713,198.29	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	346,739.58	-	-	-	346,739.58
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	179,950.00	-	-	-	179,950.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	61,882.49	-	-	-	61,882.49
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	619,470.00	-	-	-	619,470.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	369,210.96	-	-	-	369,210.96

อ.ชะอวด

จ.นครศรีธรรมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ครุภัณฑ์โรงงาน	1206060101.001	68,800.00	-	-	-	68,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โรงงาน	1206060103.001	-	61,093.08	-	-	-	61,093.08
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	12,000.00	-	-	-	12,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	3,278.69	-	-	-	3,278.69
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	769,400.00	-	-	-	769,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	479,336.70	-	-	-	479,336.70
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	35,000.00	-	-	-	35,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	13,550.97	-	-	-	13,550.97
ครุภัณฑ์กีฬา	1206130101.001	489,582.60	-	5,397.00	-	494,979.60	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์กีฬา	1206130103.001	-	451,064.00	-	-	-	451,064.00
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	54,000.00	-	-	-	54,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	29,204.40	-	-	-	29,204.40
ถนน	1208010101.001	155,178,797.00	-	2,506,858.00	-	157,685,655.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	75,692,724.05	-	-	-	75,692,724.05
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	16,212,000.00	-	-	-	16,212,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	6,807,573.69	-	-	-	6,807,573.69
เจ้าหน้าที่การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	-	25,000.00	25,000.00	-	-
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	76,100.00	3,112,977.90	3,308,112.30	-	271,234.40

อ.ชะวอด

จ.นครศรีธรรมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	324,147.86	324,147.86	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	87,464.00	87,464.00	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	20,467.11	20,467.11	8,569.53	-	8,569.53
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	5,900.00	5,900.00	5,900.00	-	5,900.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	87.72	87.72	320.16	-	320.16
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	34,244.01	34,244.01	20,245.99	-	20,245.99
ใบสำคัญค้ำจ่ายอื่น	2102040110.001	-	53,750.00	2,422,345.30	2,368,595.30	-	-
รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น	2109010199.001	-	-	8,350.00	8,350.00	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	18,911.00	37,822.00	18,911.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	2,496.00	350,738.52	350,738.52	-	2,496.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	2111020199.999	-	8,350.00	11,600.00	3,250.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินเกินบัญชี	2111020199.999	-	-	1,888.00	1,888.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินประกันสัญญา	2111020199.999	-	-	3,500.00	3,500.00	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	133,900.00	35,800.00	-	-	98,100.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	914,623.32	-	1,140.15	-	915,763.47
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	793,265.00	-	17,375.00	-	810,640.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	130,056,438.66	-	-	-	130,056,438.66
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	103,642.00	-	-	-	103,642.00

อ.ชะวอด
จ.นครศรีธรรมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง
งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	205,828.04	-	103,741.40	-	309,569.44
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	873.00	-	58.20	-	931.20
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	604.20	-	82.50	-	686.70
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	780.00	-	-	-	780.00
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	4401030130.001	-	1,420.00	-	-	-	1,420.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-	19,000.00	-	-	-	19,000.00
รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	-	2,700.00	-	-	-	2,700.00
รายได้ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง	4401040104.001	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	149,730.00	-	900.00	-	150,630.00
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	-	400.00	-	200.00	-	600.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	847.75	-	60.00	-	907.75
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	39,468.19	-	6,616.34	-	46,084.53
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	70,927.58	-	33,600.32	-	104,527.90
รายได้จากประปา	4401090101.001	-	1,234,735.00	-	155,315.00	-	1,390,050.00
รายได้จากการบริจาค	4401100103.001	-	0.16	-	-	-	0.16
รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-	14,000.00	-	3,000.00	-	17,000.00
รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4401100110.001	-	495.00	-	-	-	495.00

อ.ชะวอด

จ.นครศรีธรรมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้เงินชดเชยปฏิบัติการฉุกเฉิน	4401100113.001	-	137,420.00	-	-	-	137,420.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	31,405.61	-	-	-	31,405.61
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	520,290.83	-	546,923.70	-	1,067,214.53
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	12,015,574.02	-	2,456,915.18	-	14,472,489.20
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	4,404,848.92	-	757,823.31	-	5,162,672.23
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	95,618.67	-	33,587.99	-	129,206.66
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	6,241,514.15	-	531,080.78	-	6,772,594.93
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	154,647.92	-	86,633.84	-	241,281.76
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	101,738.03	-	-	-	101,738.03
รายได้เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	4402010112.001	-	-	-	1,094.06	-	1,094.06
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	255,765.00	-	41,956.00	-	297,721.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	-	510.00	-	-	-	510.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	26,131,106.51	-	3,857,010.00	-	29,988,116.51
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	7,924,888.00	-	-	-	7,924,888.00
เงินเดือน	5101010101.001	6,741,004.60	-	711,540.00	-	7,452,544.60	-
โบนัส	5101010102.001	849,429.00	-	-	-	849,429.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	250,378.33	-	23,200.00	-	273,578.33	-
ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	15,120.00	-	-	-	15,120.00	-

อ.ชะอวด

จ.นครศรีธรรมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	-	-	3,725.00	3,725.00	-	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	346,720.00	-	33,640.00	-	380,360.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,718,830.49	-	189,840.00	-	1,908,670.49	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	3,235,436.60	-	274,570.00	-	3,510,006.60	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	109,380.00	-	28,860.00	-	138,240.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	213,970.00	-	24,000.00	5,000.00	232,970.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	222,000.00	-	21,200.00	-	243,200.00	-
เงินสมทบ ก.บ.ท.	5101020199.001	623,197.00	-	20,130.00	-	643,327.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	5,005.00	-	-	-	5,005.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	102,300.00	-	-	-	102,300.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	300,903.00	-	49,490.00	-	350,393.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	118,860.00	-	7,160.00	-	126,020.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	8,560.00	-	2,960.00	-	11,520.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	36,000.00	-	15,200.00	1,600.00	49,600.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	49,328.39	-	15,713.78	5,862.00	59,180.17	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	1,571,482.10	-	231,268.00	-	1,802,750.10	-
ค่าวัสดุที่มีไว้ใช้เพื่อการแพทย์ใช้ไป	5104010104.003	27,100.00	-	-	-	27,100.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	918,476.00	-	19,770.00	6,800.00	931,446.00	-

อ.ชะวอด

จ.นครศรีธรรมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงอสังหาริมทรัพย์ต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	2,835,500.00	-	-	-	2,835,500.00	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	250,754.40	-	75,700.00	20,610.00	305,844.40	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	985,080.00	-	73,500.00	-	1,058,580.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	190,513.50	-	28,840.00	-	219,353.50	-
ค่าธรรมเนียมทางกฎหมาย	5104010114.001	7,918.00	-	-	-	7,918.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	234,805.04	-	24,321.84	-	259,126.88	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	1,353.86	-	107.00	-	1,460.86	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	16,726.78	-	61,282.13	-	78,008.91	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	51,455.00	-	5,257.00	-	56,712.00	-
ต้นทุนขาย - สินค้าและบริการ	5104030205.001	1,159,570.70	-	114,081.11	-	1,273,651.81	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	76,990.00	-	-	-	76,990.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	36,255.00	-	665.00	-	36,920.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	263,800.00	-	30,000.00	-	293,800.00	-
เงินชดเชยค่างานสิ่งก่อสร้าง	5104030217.001	-	-	55,614.00	27,807.00	27,807.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	241,146.00	-	-	-	241,146.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	511,655.00	-	-	-	511,655.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	959,118.50	-	172,950.00	11,600.00	1,120,468.50	-
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	120,000.00	-	24,000.00	-	144,000.00	-

อ.ชะอวด

จ.นครศรีธรรมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	229,780.00	-	21,130.00	-	250,910.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	3,272,535.30	-	139,782.30	15,684.90	3,396,632.70	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	15,000.00	-	-	-	15,000.00	-
เงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - องค์กรไม่หวังผลกำไร	5107010106.001	60,000.00	-	-	-	60,000.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	13,126,900.00	-	1,231,400.00	-	14,358,300.00	-
ค่าจ้างนาย - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5203010107.001	1.00	-	-	-	1.00	-
ค่าจ้างนาย - ครุภัณฑ์การเกษตร	5203010115.001	4.00	-	-	-	4.00	-
ค่าจ้างนาย - ครุภัณฑ์กีฬา	5203010123.001	1.00	-	-	-	1.00	-
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	1,550,574.00	-	21,525.00	6,800.00	1,565,299.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	7,924,194.60	-	602,611.94	-	8,526,806.54	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	245,000.00	-	-	-	245,000.00	-
รวม		289,942,032.06	289,942,032.06	40,572,312.67	40,572,312.67	298,629,806.07	298,629,806.07


 (นางยุพิน คีศักดิ์ธีรรัตน์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง


 (นายสุพจน์ ฤทธิชัย)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล


 (นายประดับ หมื่นจอร์)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระทอง