สำเนาคู่ฉบับ

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง เทศบาลตำบลพันดุง

ที่ กองคลัง นม.๖๐๖๐๒/๗๕๑ วันที่ ๓ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานการเงิน ประจำเดือน กรกฎาคม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลพันดุง ผ่านปลัดเทศบาลตำบลพันดุง

อ้างถึง หนังสือที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว๕๑๔๔ ลงวันที่ ๑๒ ธันวาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ซักซ้อมแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การฝากเงิน การเบิกจ่ายเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่นทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

ข้อเท็จจริง

งานการเงินและบัญชี กองคลัง ได้จัดทำรายงานการเงินโดยใช้ผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-Laas) ตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ประจำเดือน กรกฎาคม ๒๕๖๙ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เรียบร้อยแล้ว

งานการเงินและบัญชี จึงขอส่งรายงานการเงิน ประจำเดือน กรกฎาคม ๒๕๖๙ โดยมีรายละเอียดดังนี้

๑. งบทดลอง
๒. รายงานรับ -จ่ายเงิน
๓. รายรับจริง รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ – จ่ายเงิน
๔. งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร
๕. รายละเอียดประกอบงบทดลอง
๖. กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่ายตามงบประมาณ
๗. กระดาษทำการกระทบยอดงบประมาณคงเหลือ
๘. กระดาษทำการกระทบยอดการโอนงบประมาณรายจ่าย

/ข้อเสนอเพื่อ.....

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เห็นควรเสนอรายงานการเงินประจำเดือน กรกฎาคม ๒๕๖๙ เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้นายอำเภอ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ผู้รายงาน

(ลงชื่อ).....

(นางสาวสมจิตร ครึบกระโทก)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้ตรวจสอบ

(ลงชื่อ).....

(นางวิลักษณา กลางนอก)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

(ลงชื่อ).....

(นายเนตร ตุ้มมี)

ปลัดเทศบาลตำบลพันดุง

ทราบ

(ลงชื่อ).....

(นายเรวัตร งัดสันเทียะ)

นายกเทศมนตรีตำบลพันดุง

อ.ขามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง
รายงานรับ - จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
เดือน กรกฎาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
45,417,930.16	ยอดยกมา	50,944,386.59
	รายรับ	
394,671.96	รายได้ภาษี	48,135.51
143,202.70	รายได้ค่าธรรมเนียม	15,064.20
39,410.00	รายได้ค่าปรับ	200.00
9,635.00	รายได้ใบอนุญาต	560.00
278,677.76	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	88,133.56
19,100.32	รายได้อื่น	0.31
29,079,300.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	9,531,800.00
19,004,263.86	รายได้ภาษีจัดสรร	3,425,736.72
48,968,261.60	รวม	13,109,630.30
56,640.00	ลูกหนี้การค้า	16,760.00
8,671,093.23	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	8,640,000.00
297,060.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	2,975.00
80,747.66	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	80,747.66
1,304,448.60	เงินลงทุนระยะยาว	-
58,300.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	-
377,000.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	-
35,000.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
40,234,513.11	เจ้าหนี้ระยะสั้น	11,385,202.75
3,111,736.75	เงินรับฝากระยะสั้น	286,921.10
0.32	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	0.31
127,950.00	เงินรับฝากระยะยาว	-
33,864.00	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	22,260.00
54,388,353.67	รวม	20,434,866.82
103,356,615.27	รวมรายรับ	33,544,497.12

อ.ขามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง
รายงานรับ - จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
เดือน กรกฎาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายจ่าย	
10,201,469.94	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	1,172,542.55
647,957.50	ค่าบำเหน็จบำนาญ	4,824.00
269,700.00	ค่าตอบแทน	44,400.00
3,262,193.86	ค่าใช้สอย	704,733.31
738,737.84	ค่าวัสดุ	154,695.77
305,379.79	ค่าสาธารณูปโภค	34,064.24
1,694,891.61	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	34,290.00
8,994,192.80	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	932,800.00
188,523.68	ค่าใช้จ่ายอื่น	-
1,747,652.18	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	144,941.22
28,050,699.20	**รวม**	**3,227,291.09**
15,700.00	ลูกหนี้การค้า	15,700.00
8,640,000.00	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	8,640,000.00
371,710.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	77,625.00
80,747.66	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	80,747.66
2,608,897.27	เงินลงทุนระยะยาว	-
1,207,230.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	-
12,387,756.61	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	8,640,000.00
40,126,399.71	เจ้าหนี้ระยะสั้น	11,532,049.64
3,317,644.75	เงินรับฝากระยะสั้น	307,710.10
0.32	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	0.31
68,756,086.32	**รวม**	**29,293,832.71**
96,806,785.52	**รวมรายจ่าย**	**32,521,123.80**
6,549,829.75	**รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย**	**1,023,373.32**
51,967,759.91	**ยอดยกไป**	**51,967,759.91**

ไม่สามารถเปรียบเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นการบันทึกบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ.ขามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กรกฎาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายได้ภาษี		
10,246.00	รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-
384,425.96	รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	48,135.51
394,671.96	**รวม รายได้ภาษี**		**48,135.51**
	รายได้ค่าธรรมเนียม		
1,270.70	รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	58.20
1,412.00	รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	106.00
136,700.00	รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	14,440.00
1,200.00	รายได้ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	4401030108.001	400.00
230.00	รายได้ค่าธรรมเนียมปิด โปรย ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	10.00
120.00	รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	50.00
2,000.00	รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	-
270.00	รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-
143,202.70	**รวม รายได้ค่าธรรมเนียม**		**15,064.20**
	รายได้ค่าปรับ		
39,410.00	รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	200.00
39,410.00	**รวม รายได้ค่าปรับ**		**200.00**
	รายได้ใบอนุญาต		
3,000.00	รายได้ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บขนสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	4401050101.001	-
5,300.00	รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	500.00
980.00	รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	40.00
355.00	รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	4401050108.001	20.00
9,635.00	**รวม รายได้ใบอนุญาต**		**560.00**
	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
126,153.31	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	53,363.73
152,524.45	รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	34,769.83
278,677.76	**รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล**		**88,133.56**
	รายได้อื่น		

อ.ขามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กรกฎาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
2,100.00	รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ	4401100102.001	-
5,000.00	รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-
11,500.00	รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4401100110.001	-
500.32	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	0.31
19,100.32	**รวม รายได้อื่น**		**0.31**
	รายได้ภาษีจัดสรร		
555,531.22	รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	121,942.21
10,676,545.88	รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	2,448,142.25
2,999,285.22	รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	345,524.53
107,822.26	รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	17,694.16
3,744,128.90	รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	358,212.06
60,115.67	รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	20,913.71
34,251.71	รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	8,894.80
826,583.00	รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	104,413.00
19,004,263.86	**รวม รายได้ภาษีจัดสรร**		**3,425,736.72**
	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
20,439,300.00	รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	891,800.00
8,640,000.00	รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	8,640,000.00
29,079,300.00	**รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น**		**9,531,800.00**
48,968,261.60	**รวมทั้งสิ้น**		**13,109,630.30**

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโนบายการบัญชีภาครัฐ

อ.ขามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กรกฎาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
72,607.00	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	8,727.00
166,667.74	เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	17,500.00
93,932.34	เงินเพิ่ม	5101020114.001	13,466.67
490,000.00	เงินสมทบ ก.บ.ท.	5101020199.001	-
1,874.42	เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	-
286,290.32	ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	32,500.00
132,666.67	เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	12,000.00
1,505,304.88	เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	310,074.88
73,450.00	เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	32,100.00
5,191,476.57	เงินเดือน	5101010101.001	527,454.00
2,187,200.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	218,720.00
10,201,469.94	**รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร**		**1,172,542.55**
	ค่าบำเหน็จบำนาญ		
48,240.00	บำเหน็จบำนาญอื่น	5101040199.999	4,824.00
599,717.50	เงินบำเหน็จ	5101040106.001	-
647,957.50	**รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ**		**4,824.00**
	ค่าตอบแทน		
16,800.00	ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	-
252,900.00	ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	44,400.00
269,700.00	**รวม ค่าตอบแทน**		**44,400.00**
	ค่าใช้สอย		
127,415.00	ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	-
1,175,209.00	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	119,000.00
121,603.00	ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	13,292.00
111,499.50	ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	14,900.95
63,390.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	-
25,120.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	-
8,064.00	ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	-
10,055.00	ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	-
629,000.00	ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงอสังหาริมทรัพย์ต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	490,000.00
909,063.36	ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	62,315.36

อ.ขามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กรกฎาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
4,300.00	ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	-
12,960.00	ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	-
15,590.00	ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	450.00
48,925.00	ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	4,775.00
3,262,193.86	**รวม ค่าใช้สอย**		**704,733.31**
	ค่าวัสดุ		
304,660.93	ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	37,475.60
86,300.00	ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	-
347,776.91	ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	117,220.17
738,737.84	**รวม ค่าวัสดุ**		**154,695.77**
	ค่าสาธารณูปโภค		
171,923.09	ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	22,156.45
898.80	ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	224.70
14,727.00	ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	-
74,763.00	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	7,476.30
43,067.90	ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	4,206.79
305,379.79	**รวม ค่าสาธารณูปโภค**		**34,064.24**
	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
1,694,891.61	ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	34,290.00
1,694,891.61	**รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ**		**34,290.00**
	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
26,532.00	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	5107010104.001	-
151,460.80	ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010117.002	40,000.00
8,816,200.00	ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	892,800.00
8,994,192.80	**รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค**		**932,800.00**
	ค่าใช้จ่ายอื่น		
38,523.68	ค่าบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	-
150,000.00	เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	-
188,523.68	**รวม ค่าใช้จ่ายอื่น**		-
	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		
1,017,652.18	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และ	5210010121.005	124,941.22

อ.ขามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือน กรกฎาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		
730,000.00	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้กิจการประปา	5210010121.002	20,000.00
1,747,652.18	รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		144,941.22
28,050,699.20	รวมทั้งสิ้น		3,227,291.09

อ.ขามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	9,451,052.34	9,451,052.34	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (374-6-00579-5)	1101030101.001	-	-	1,999,231.76	1,999,231.76	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (3746012996)	1101030101.001	1,475,100.00	-	-	1,475,100.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (3746013003)	1101030101.001	-	-	2,590,998.17	2,590,998.17	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (395-5-00015-4)	1101030101.001	-	-	185,451.57	185,451.57	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (374-0-18754-9)	1101030102.001	31,967,729.69	-	5,114,151.60	2,235,486.01	34,846,395.28	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (395-2-76077-3)	1101030102.001	5,253,708.16	-	10,568.55	397,371.57	4,866,905.14	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	-	-	77,625.00	2,975.00	74,650.00	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	70,020.00	-	31,400.00	30,780.00	70,640.00	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050123.005	-	15,059.39	-	-	-	15,059.39
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการบุคคลภายนอก	1102050123.013	-	2,144.00	-	-	-	2,144.00
รายได้เงินอุดหนุนค้างรับ	1102050193.001	-	-	8,640,000.00	8,640,000.00	-	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	45,996.06	-	-	-	45,996.06	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (374-2-01554-0)	1104010101.001	12,247,848.74	-	6,610.75	-	12,254,459.49	-
พักภาษีหัก ณ ที่จ่าย	1106010199.001	-	-	80,747.66	80,747.66	-	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	1203020199.002	5,192,727.06	-	-	-	5,192,727.06	-
ที่ดิน	1204010101.001	467,168.00	-	-	-	467,168.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	4,472,000.00	-	-	-	4,472,000.00	-

อ.ขามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	1,848,884.35	-	-	-	1,848,884.35
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	441,900.00	-	-	-	441,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	168,821.88	-	-	-	168,821.88
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	2,848,300.00	-	-	-	2,848,300.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	2,252,355.71	-	-	-	2,252,355.71
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	529,400.00	-	-	-	529,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	83,117.28	-	-	-	83,117.28
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	2,875,400.00	-	-	-	2,875,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	1,182,242.27	-	-	-	1,182,242.27
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	803,000.00	-	-	-	803,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	458,197.81	-	-	-	458,197.81
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	50,000.00	-	-	-	50,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	10,328.77	-	-	-	10,328.77
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	116,000.00	-	-	-	116,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	48,567.12	-	-	-	48,567.12
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	13,400.00	-	-	-	13,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	13,399.00	-	-	-	13,399.00
ครุภัณฑ์สำรวจ	1206080101.001	26,000.00	-	-	-	26,000.00	-

อ.ขามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำรวจ	1206080103.001	-	19,500.00	-	-	-	19,500.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	582,246.00	-	-	-	582,246.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	296,141.29	-	-	-	296,141.29
ถนน	1208010101.001	62,219,403.61	-	8,640,000.00	-	70,859,403.61	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	25,196,614.76	-	-	-	25,196,614.76
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	3,942,900.00	-	-	-	3,942,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	478,678.22	-	-	-	478,678.22
เจ้าหนี้การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	35,868.00	73,343.60	73,490.60	-	36,015.00
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	215,480.00	9,636,850.76	9,489,241.93	-	67,871.17
เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	133,432.98	133,432.98	-	-
เจ้าหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	52,801.34	52,801.34	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	1,493.00	1,529.00	1,561.60	-	1,525.60
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	4,600.00	4,600.00	4,600.00	-	4,600.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	69.87	69.87	69.87	-	69.87
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	7,169.44	7,169.44	7,751.78	-	7,751.78
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	1,622,252.65	1,622,252.65	-	-
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	2103010102.001	-	35,000.00	-	-	-	35,000.00
เงินรับฝาก ก.บ.ท.	2111020199.001	-	-	55,280.60	55,280.60	-	-

อ.ขามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	8,038.00	10,012.00	10,173.00	-	8,199.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	221,467.50	221,467.50	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	72,787.00	20,950.00	-	-	51,837.00
เงินเกินบัญชี	2116010199.002	-	-	0.31	0.31	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	370,290.00	-	-	-	370,290.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	91,891,437.63	-	22,260.00	-	91,913,697.63
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	10,246.00	-	-	-	10,246.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	336,290.45	-	48,135.51	-	384,425.96
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	1,212.50	-	58.20	-	1,270.70
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	1,306.00	-	106.00	-	1,412.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	169,720.00	15,700.00	31,820.00	-	185,840.00
รายได้ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	4401030108.001	-	800.00	-	400.00	-	1,200.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเปิด โปรย ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	-	220.00	-	10.00	-	230.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	70.00	-	50.00	-	120.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	270.00	-	-	-	270.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	39,210.00	-	200.00	-	39,410.00

เทศบาลตำบลพันดุง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บขนสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	4401050101.001	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ.	4401050103.001	-	4,800.00	-	500.00	-	5,300.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	940.00	-	40.00	-	980.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	4401050108.001	-	335.00	-	20.00	-	355.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	42,438.14	-	53,363.73	-	95,801.87
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	2,946.63	-	34,769.83	-	37,716.46
รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ	4401100102.001	-	2,100.00	-	-	-	2,100.00
รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4401100110.001	-	11,500.00	-	-	-	11,500.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	500.01	-	0.31	-	500.32
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	433,589.01	-	121,942.21	-	555,531.22
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	8,228,403.63	-	2,448,142.25	-	10,676,545.88
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	2,653,760.69	-	345,524.53	-	2,999,285.22
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	90,128.10	-	17,694.16	-	107,822.26
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	3,385,916.84	-	358,212.06	-	3,744,128.90
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	39,201.96	-	20,913.71	-	60,115.67
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	25,356.91	-	8,894.80	-	34,251.71
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	722,170.00	-	104,413.00	-	826,583.00

อ.ขามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	19,547,500.00	-	891,800.00	-	20,439,300.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	-	-	8,640,000.00	-	8,640,000.00
เงินเดือน	5101010101.001	4,664,022.57	-	527,454.00	-	5,191,476.57	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	149,167.74	-	17,500.00	-	166,667.74	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,968,480.00	-	218,720.00	-	2,187,200.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	1,195,230.00	-	310,074.88	-	1,505,304.88	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	63,880.00	-	8,727.00	-	72,607.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	253,790.32	-	32,500.00	-	286,290.32	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	80,465.67	-	13,466.67	-	93,932.34	-
เงินสมทบ ก.บ.ท.	5101020199.001	490,000.00	-	-	-	490,000.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	1,874.42	-	-	-	1,874.42	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	41,350.00	-	32,100.00	-	73,450.00	-
เงินบำเหน็จ	5101040106.001	599,717.50	-	-	-	599,717.50	-
บำเหน็จบำนาญอื่น	5101040199.999	43,416.00	-	4,824.00	-	48,240.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	63,390.00	-	-	-	63,390.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	25,120.00	-	-	-	25,120.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	12,960.00	-	-	-	12,960.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	4,300.00	-	-	-	4,300.00	-

อ.ขามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	8,064.00	-	-	-	8,064.00	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	268,768.74	-	117,220.17	-	385,988.91	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	846,748.00	-	62,315.36	-	909,063.36	-
ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงอสังหาริมทรัพย์ต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	139,000.00	-	490,000.00	-	629,000.00	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	267,185.33	-	37,475.60	-	304,660.93	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	1,056,209.00	-	119,000.00	-	1,175,209.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	108,311.00	-	13,292.00	-	121,603.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	132,908.73	-	22,156.45	-	155,065.18	-
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	674.10	-	224.70	-	898.80	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	33,654.32	-	4,206.79	-	37,861.11	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	59,810.40	-	7,476.30	-	67,286.70	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	14,727.00	-	-	-	14,727.00	-
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	4,889.23	-	-	-	4,889.23	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	86,300.00	-	-	-	86,300.00	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	10,055.00	-	-	-	10,055.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	44,150.00	-	4,775.00	-	48,925.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	96,598.55	-	14,900.95	-	111,499.50	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	15,140.00	-	450.00	-	15,590.00	-

อ.ขามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2569

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	127,415.00	-	-	-	127,415.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	208,500.00	-	44,400.00	-	252,900.00	-
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	16,800.00	-	-	-	16,800.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	120,666.67	-	12,000.00	-	132,666.67	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	1,660,601.61	-	34,290.00	-	1,694,891.61	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	5107010104.001	26,532.00	-	-	-	26,532.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	7,923,400.00	-	892,800.00	-	8,816,200.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010117.002	111,460.80	-	40,000.00	-	151,460.80	-
ค่าจำหน่าย - ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	5203010120.001	1.00	-	-	-	1.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้กิจการประปา	5210010121.002	710,000.00	-	20,000.00	-	730,000.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	892,710.96	-	184,220.10	59,278.88	1,017,652.18	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	150,000.00	-	-	-	150,000.00	-
ค่าบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	38,523.68	-	-	-	38,523.68	-
	รวม	160,477,216.66	160,477,216.66	51,969,867.42	51,969,867.42	173,443,151.07	173,443,151.07