

คู่มือ



ที่ พย ๕๔๑๐๒/๖๕๕

สำนักงานเทศบาลตำบลหงส์หิน
อำเภอจุน จังหวัดพะเยา ๕๖๑๕๐

๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานงบการเงิน ประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๘

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดพะเยา

อ้างถึง หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๓๙๐๑ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๖

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. งบทดลอง

จำนวน ๑ ชุด

๒. รายงานรับ - จ่ายเงิน

จำนวน ๑ ชุด

๓. รายละเอียดประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงินการฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑๐ ข้อ ๑๐๘ “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ” นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลหงส์หิน ได้จัดทำรายงานงบการเงินประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๘ ตามระเบียบฯ ข้อ ๑๐๗ “ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีและทะเบียนรายจ่าย รวมทั้งสรุพบัญชีหรือทะเบียนอื่นใดตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด” ซึ่งเป็นไปตามหนังสือสั่งการข้างต้น รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสามารถ ชื่นเมือง)

นายกเทศมนตรีตำบลหงส์หิน

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทร. ๐ ๕๔๘๙ ๖๐๕๐

โทรสาร. ๐ ๕๔๘๙ ๖๑๑๑

พิมพ์/ตรวจ	
เจ้าหน้าที่	Prasit Cunnal
พอ: กองคลัง	
ปลัดเทศบาล	



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลังเทศบาลตำบลห้วยสัสน อำเภอจันทบุรี จังหวัดพะเยา
ที่ ๕๕๑๐๒/..... วันที่ ๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘
เรื่อง รายงานงานการเงิน ประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๘
เรียน นายกเทศมนตรีตำบลห้วยสัสน

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑๐ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัดสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

ข้อเท็จจริง

เทศบาลตำบลห้วยสัสน ได้จัดทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน ประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๘ ตามระเบียบฯ ข้อ ๑๐๗ “ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีและทะเบียนรายจ่าย รวมทั้งสรรพบัญชีหรือทะเบียนอื่นใดตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด” เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอแนะเพื่อโปรดพิจารณา

เห็นควรนำส่งรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน ประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๘ พร้อมนี้ได้แนบรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เพื่อพิจารณาลงนาม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

Pumol Cusari

(นางสาวพิศมัย ไชยประเสริฐ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ)

[Signature]

(นางสาวชนิษฐา ถาวรวงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ว่าที่ร้อยตรี

[Signature]

(วิโรจน์ สักล่อ)

ปลัดเทศบาลตำบลห้วยสัสน

(ลงชื่อ)

[Signature]

(นายสามารถ ชื่นเมือง)

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยสัสน

อ. จุน
จ. พะเยา

เทศบาลตำบลหงส์หิน

วันที่พิมพ์ : 6/2/2568 09:09

หน้า : 1/2

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2568 ประจำเดือน มกราคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
31,209,341.95	ยอดยกมา	
	รายรับ	41,183,190.05
45,063.76	รายได้ภาษี	
6,279.60	รายได้ค่าธรรมเนียม	38,857.44
2,600.00	รายได้ค่าปรับ	1,057.40
44,380.00	รายได้ใบอนุญาต	-
113,366.74	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	40.00
41.13	รายได้อื่น	98,902.77
5,795,806.40	รายได้ภาษีจัดสรร	40.13
21,548,600.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	1,112,542.88
27,556,137.63		1,376,500.00
16,096.01	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	รวม 2,627,940.62
424,912.84	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	7,117.43
4,000.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	158,346.08
5,166,902.16	เจ้าหนี้การค้า	-
13,288,300.33	เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	2,328,605.39
2,466,436.23	เงินรับฝากระยะสั้น	3,060,966.25
139,700.00	เงินรับฝากระยะยาว	603,009.88
25,780.00	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
21,532,127.57		-
49,088,265.20	รวม	6,158,045.03
	รวมรายรับ	8,785,985.65
	รายจ่าย	
6,870,368.40	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	
160,424.00	ค่าบำเหน็จบำนาญ	1,603,347.96
58,880.00	ค่าตอบแทน	11,000.00
1,279,274.70	ค่าใช้สอย	11,780.00
658,309.52	ค่าวัสดุ	351,038.04
397,968.73	ค่าสาธารณูปโภค	66,619.28
930,082.52	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	271,893.74
5,652,200.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	119,327.18
173,648.64	ค่าใช้จ่ายอื่น	1,416,000.00
45,341.28	ต้นทุนทางการเงิน	136,000.00
1,115,856.45	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	10,349.23
17,342,354.24		245,404.85
426,912.84	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	รวม 4,242,760.28
496,064.26	เงินลงทุนระยะยาว	81,854.08
20,000.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-
3,130,172.58	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	20,000.00
5,193,331.16	เจ้าหนี้การค้า	1,724,248.08
13,324,953.10	เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	2,328,605.39
		3,080,283.95

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2568 ประจำเดือน มกราคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
2,564,308.93	เงินรับฝากกระยะสั้น	694,513.88
2,600.00	เงินรับฝากกระยะยาว	-
25,158,342.87		
42,500,697.11	รวม	7,929,505.38
6,587,568.09	รวมรายจ่าย	12,172,265.66
37,796,910.04	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	(3,386,280.01)
	ยอดยกไป	37,796,910.04

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

เทศบาลตำบลหงส์หิน
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีป้าย		
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010103.001	38,668.00
	4401010104.001	6,395.76
รวม รายได้ภาษี		45,063.76
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	368.60
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	701.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บขนออกจากระหรือสิ่งปฏิกูล	4401030107.001	3,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเปิด ไปรษณีย์ ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	100.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	4401030111.001	1,890.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	220.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		6,279.60
รายได้ค่าปรับ		
รายได้ค่าปรับอื่น	4401040199.001	2,600.00
รวม รายได้ค่าปรับ		2,600.00
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	40,500.00
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	4401050104.001	1,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	660.00
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	2,220.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		44,380.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	113,366.74
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		113,366.74
รายได้อื่น		
รายได้จากการบริจาค	4401100103.001	41.13
รวม รายได้อื่น		41.13
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	165,717.08
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	3,189,236.13
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	855,162.79
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	17,249.83
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	1,171,062.27
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	16,687.90
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	28,712.40
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	351,978.00
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		5,795,806.40

เทศบาลตำบลหงส์หิน
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	21,548,600.00
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		21,548,600.00
รวมทั้งสิ้น		27,556,137.63

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

เทศบาลตำบลหงส์หิน
รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

(หมายเหตุ 2)

คำใช้จ่ายบุคลากร	ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
เงินเดือน		5101010101.001	3,349,424.64
เงินประจำตำแหน่ง		5101010103.001	106,048.39
ค่าจ้าง		5101010113.001	114,240.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)		5101010199.001	874,880.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		5101010199.002	1,498,548.89
เงินสมทบ กสจ.		5101020105.001	3,203.52
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม		5101020106.001	70,843.00
ค่าเช่าบ้าน		5101020108.001	204,000.00
เงินเพิ่ม		5101020114.001	77,330.00
เงินสมทบ กบท.		5101020199.001	306,113.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน		5101020199.002	4,691.96
เงินช่วยการศึกษาบุตร		5101030101.001	49,650.00
เงินค่าครองชีพ		5104040108.001	211,395.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร			6,870,368.40
ค่าบำเหน็จบำนาญ			
บำนาญปกติ		5101040102.001	44,000.00
เงินบำเหน็จดำรงชีพ		5101040108.001	116,424.00
รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ			160,424.00
ค่าตอบแทน			
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน		5104040102.001	58,880.00
รวม ค่าตอบแทน			58,880.00
ค่าใช้จ่ายสอย			
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ		5102010199.001	27,750.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก		5102030199.001	17,950.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ		5103010102.001	15,130.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ		5103010103.001	44,800.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ		5103010199.001	53,068.80
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		5104010107.001	353,808.90
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก		5104010112.001	549,255.00
ค่ารับรองและพิธีการ		5104030208.001	35,800.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -หน่วยงานภาครัฐ		5104030211.001	79,287.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก		5104030212.001	12,000.00
ค่าประชาสัมพันธ์		5104030219.001	29,875.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ		5104030299.001	60,550.00
รวม ค่าใช้จ่ายสอย			1,279,274.70
ค่าวัสดุ			
ค่าวัสดุทั่วไป		5104010104.001	530,945.90
ค่าเชื้อเพลิง		5104010110.001	89,063.62

เทศบาลตำบลหงส์หิน
รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

(หมายเหตุ 2)

ค่าครุภัณฑ์มูลค่าน้อยกว่าเกณฑ์	5104030206.001	38,300.00
รวม ค่าวัสดุ		658,309.52
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	361,433.44
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	9,293.35
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	24,226.94
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	3,015.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		397,968.73
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	930,082.52
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		930,082.52
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	5,652,200.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		5,652,200.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	136,000.00
ค่าบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	37,648.64
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		173,648.64
ต้นทุนทางการเงิน		
ดอกเบี้ยจ่าย - ในประเทศ (เงินกู้ระยะสั้น)	5201010102.001	45,341.28
รวม ต้นทุนทางการเงิน		45,341.28
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	1,115,856.45
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		1,115,856.45
รวมทั้งสิ้น		17,342,354.24

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

[illegible]

เทศบาลตำบลหงส์หิน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	7,947,291.13	-	-	-	7,947,291.13
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	5,627,300.30	-	-	-	5,627,300.30	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	4,525,607.87	-	-	-	4,525,607.87
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	2,649,309.00	-	-	-	2,649,309.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	1,232,963.45	-	-	-	1,232,963.45
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	565,870.00	-	-	-	565,870.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	222,799.76	-	-	-	222,799.76
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	1,817,800.00	-	-	-	1,817,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	449,903.94	-	-	-	449,903.94
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	248,830.00	-	-	-	248,830.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	169,934.36	-	-	-	169,934.36
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	46,800.00	-	-	-	46,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	22,645.57	-	-	-	22,645.57
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	451,000.00	-	-	-	451,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	101,872.15	-	-	-	101,872.15
ครุภัณฑ์โรงงาน	1206060101.001	21,400.00	-	-	-	21,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โรงงาน	1206060103.001	-	21,398.00	-	-	-	21,398.00
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	20,000.00	-	-	-	20,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	19,999.00	-	-	-	19,999.00
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090101.001	234,500.00	-	-	-	234,500.00	-

เทศบาลตำบลหงส์หิน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อาคารและกาแปทย์	1206090103.001	-	115,452.22	-	-	-	115,452.22
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	538,820.00	-	20,000.00	-	558,820.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	434,758.91	-	-	-	434,758.91
ครุภัณฑ์งานบ้านครัว	1206120101.001	41,300.00	-	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	32,768.77	-	-	41,300.00	-
ครุภัณฑ์สนาม	1206150101.001	58,500.00	-	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สนาม	1206150103.001	-	4,475.40	-	-	58,500.00	-
ถนน	1208010101.001	26,151,406.00	-	1,412,000.00	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	4,974,815.99	-	-	27,563,406.00	4,475.40
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	36,103,797.00	-	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	27,566,176.32	312,248.08	-	36,416,045.08	4,974,815.99
เจ้าหน้าที่การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	-	-	-	-	-
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	-	58,418.28	58,418.28	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	2,270,187.11	2,270,187.11	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	369,106.52	369,106.52	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	11,325.93	28,422.22	18,979.84	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040104.001	-	2,684.68	2,684.68	2,811.80	-	1,883.55
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงาน	2102040105.001	-	4,900.00	4,900.00	5,400.00	-	2,811.80
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	314.39	314.39	320.20	-	5,400.00
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	7,995.66	7,995.66	17,487.41	-	320.20
		-	20,000.00	2,666,860.48	2,646,860.48	-	17,487.41
		-	-	-	-	-	-

เทศบาลตำบลหงส์หิน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากอสังหาริมทรัพย์	2104010101.001	-	48,100.00	-	-	-	48,100.00
ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี - ธนาคารกรุงไทย	2110010202.007	-	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
เงินรับฝาก กสจ.	2111020199.003	-	-	800.88	800.88	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	13,085.00	13,085.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	530,843.00	530,843.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินประกันสัญญา	2111020199.999	-	131,750.00	2,800.00	-	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินรับฝาก โครงการซ่อมแซมระบบสูบน้ำสถานีสูบน้ำด้วยไฟฟ้าพวงพยอม 3	2111020199.999	-	37,500.00	37,500.00	-	-	128,950.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินสมทบค่าไฟฟ้าสถานีสูบน้ำ	2111020199.999	-	31,004.00	83,035.00	52,031.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	2111020199.999	-	321.30	-	-	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	176,525.00	26,450.00	6,250.00	-	321.30
เงินกู้ธนาคารกรุงไทย - ระยะยาว	2206010202.001	-	3,570,441.27	-	-	-	156,325.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว เงินประกันสัญญา	2207020102.999	-	202,650.00	-	-	-	3,570,441.27
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	185,600.00	-	-	-	202,650.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	74,215,538.33	-	-	-	185,600.00
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	400.00	-	-	-	74,215,538.33
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	5,806.32	-	38,268.00	-	38,668.00
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขุดเจาะ	4401030103.001	-	58.20	-	589.44	-	6,395.76
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับภาษีอากร	4401030105.001	-	604.00	-	310.40	-	368.60
รายได้ค่าธรรมเนียมการจราจรหรือสิ่งปลูก	4401030107.001	-	3,000.00	-	97.00	-	701.00
รายได้ค่าธรรมเนียมไปรษณีย์ ค่าส่งแฟ้มประกาศหรือแนบใบแจ้งเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	-	100.00	-	-	-	3,000.00
		-		-	-	-	100.00

เทศบาลตำบลหงส์หิน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	4401030111.001	-	1,460.00	-	430.00	-	1,890.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	-	-	220.00	-	220.00
รายได้ค่าบริการอื่น	4401040199.001	-	2,600.00	-	-	-	2,600.00
รายได้ค่าบริการอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	-	40,500.00	-	-	-	40,500.00
รายได้ค่าบริการอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือ พื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	4401050104.001	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
รายได้ค่าบริการอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	620.00	-	40.00	-	660.00
รายได้ค่าบริการอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	-	2,220.00	-	-	-	2,220.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	39,143.01	-	-	98,902.77	-	59,759.76
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	36,169.08	-	-	-	36,169.08	-
รายได้จากการบริจาค	4401100103.001	-	1.00	-	-	-	-
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	126,694.38	-	40.13	-	41.13
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผน	4402010102.001	-	3,189,236.13	-	39,022.70	-	165,717.08
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้	4402010104.001	-	392,618.17	-	-	-	3,189,236.13
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	11,858.00	-	462,544.62	-	855,162.79
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	783,935.90	-	5,391.83	-	17,249.83
รายได้ภาษากาสิโน	4402010110.001	-	-	-	387,126.37	-	1,171,062.27
รายได้ภาษากาสิโน	4402010111.001	-	-	-	16,687.90	-	16,687.90
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	14,624.94	-	14,087.46	-	28,712.40
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	20,172,100.00	-	187,682.00	-	351,978.00
		-	-	-	1,376,500.00	-	21,548,600.00

เทศบาลตำบลหงส์หิน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินเดือน	5101010101.001	2,561,208.00	-	788,216.64	-	3,349,424.64	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	79,500.00	-	26,548.39	-	106,048.39	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	85,680.00	-	28,560.00	-	114,240.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	656,160.00	-	218,720.00	-	874,880.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	1,127,933.80	-	370,615.09	-	1,498,548.89	-
เงินสมทบ กสอ.	5101020105.001	2,402.64	-	800.88	-	3,203.52	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	59,068.00	-	11,775.00	-	70,843.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	162,500.00	-	44,500.00	3,000.00	204,000.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	62,100.00	-	15,230.00	-	77,330.00	-
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	258,513.00	-	47,600.00	-	306,113.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	-	-	4,691.96	-	4,691.96	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	35,200.00	-	23,450.00	9,000.00	49,650.00	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	33,000.00	-	58,600.00	47,600.00	44,000.00	-
เงินบำนาญดำรงชีพ	5101040108.001	116,424.00	-	-	-	116,424.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	23,250.00	-	4,500.00	-	27,750.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	-	-	17,950.00	-	17,950.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	14,090.00	-	1,200.00	160.00	15,130.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	40,800.00	-	4,000.00	-	44,800.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	46,769.76	-	6,299.04	-	53,068.80	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	549,205.90	-	30,530.00	-	579,735.90	-

เทศบาลตำบลหงส์หิน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	264,168.90	-	89,640.00	-	353,808.90	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	57,074.34	-	31,989.28	-	89,063.62	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	399,800.00	-	183,155.00	33,700.00	549,255.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	63,368.14	-	259,528.73	-	322,896.87	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	3,745.83	-	3,638.61	-	7,384.44	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	11,577.40	-	6,334.40	-	17,911.80	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	623.00	-	2,392.00	-	3,015.00	-
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	5,026.00	-	-	-	5,026.00	-
ค่าประกันคุ้มครองค่าตัวแก่นาย	5104030206.001	34,200.00	-	4,100.00	-	38,300.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	15,200.00	-	23,600.00	3,000.00	35,800.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - หน่วยงานภาครัฐ	5104030211.001	52,858.00	-	26,429.00	-	79,287.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	8,000.00	-	4,000.00	-	12,000.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	14,250.00	-	20,425.00	4,800.00	29,875.00	-
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	49,050.00	-	23,000.00	11,500.00	60,550.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	47,100.00	-	11,780.00	-	58,880.00	-
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	-	-	8,000.00	8,000.00	-	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	176,755.00	-	34,640.00	-	211,395.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	810,755.34	-	151,324.34	31,997.16	930,082.52	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	4,236,200.00	-	1,416,000.00	-	5,652,200.00	-
ดอกเบี้ยจ่าย - ในประเทศ (เงินกู้ระยะสั้น)	5201010102.001	34,992.05	-	10,349.23	-	45,341.28	-

เทศบาลตำบลหงส์หิน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
คำจำหน่าย - สิ้นทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	5203010132.001	-	-	60,000.00	60,000.00	-	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	862,012.53	-	252,697.91	7,293.06	1,107,417.38	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	-	-	136,000.00	-	136,000.00	-
คำบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	37,648.64	-	-	-	37,648.64	-
รวม		152,415,842.55	152,415,842.55	26,554,933.33	26,554,933.33	154,893,818.46	154,893,818.46

(นางสาวชนิษฐา ถาวรวงค์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ว่าที่ร้อยตรี

(วิโรจน์ สักทอง)

ปลัดเทศบาลตำบลหงส์หิน

(นายสามารถ ชื่นเมือง)
นายกเทศมนตรีตำบลหงส์หิน

เทศบาลตำบลหงส์หิน
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 มกราคม 2568

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		185,600.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว		156,325.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		202,650.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ		17,487.41
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		320.20
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด. 1		2,811.80
เงินรับฝากรอส่งคืน		5,400.00
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับทะเบียนและชุมชน-เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร-ค่าช่วยเหลือการศึกษาบุตร-เงินอุดหนุนทั่วไปที่มีต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	14,100.00	
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับทะเบียนและชุมชน-เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร-เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร-เงินอุดหนุนทั่วไปที่มีต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	17,000.00	
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับทะเบียนและชุมชน-เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร-เงินช่วยเหลือค่าศึกษาบุตร-เงินอุดหนุนทั่วไปที่มีต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	17,000.00	48,100.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
เงินประกันสัญญา	128,950.00	
ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	321.30	129,271.30
รวม		<u>747,965.71</u>

เทศบาลตำบลหงส์หิน

งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

เลขที่บัญชี 01-172-2-260231

รายการ			บาท
ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 มกราคม 2568			2,568,689.03
หัก: เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร			
วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน	
24/06/2567	54818164	(701.45)	
07/01/2568	59555521	(10,966.54)	
10/01/2568	59555528	(2,118.60)	
29/01/2568	59555550	(365.70)	
29/01/2568	59555557	(44,548.60)	
30/01/2568	59555559	(38,184.52)	
30/01/2568	59555560	(4,950.00)	
07/01/2568	เงินเกินบัญชี	(40.00)	
		รวม	(101,785.41)
ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 มกราคม 2568			2,466,813.62

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ).....

นางสาวพิศมัย ไชยประเสริฐ

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

วันที่ 07 ก.พ. 2568

ผู้ตรวจสอบ

(ลงชื่อ).....

นางสาวชนิษฐา ถาวรวงค์

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 07 ก.พ. 2568