

คู่มือ



ที่ พย ๕๔๑๐๒/๕๔๓

สำนักงานเทศบาลตำบลหงส์หิน
อำเภอจุน จังหวัดพะเยา ๕๖๑๕๐

๔ เมษายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานงบการเงิน ประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๘

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดพะเยา

อ้างอิง 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 มีนาคม ๒๕๖๘ ตามระเบียบฯ ข้อ ๑๐๗ “ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีและทะเบียนรายจ่าย รวมทั้งสรุบบัญชีหรือทะเบียนอื่นใดตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด” ซึ่งเป็นไปตามหนังสือสั่งการข้างต้น รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

ว่าที่ร้อยตรี

(วิโรจน์ สักกล)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลหงส์หิน

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทร. ๐ ๕๔๘๙ ๖๐๕๐

โทรสาร. ๐ ๕๔๘๙ ๖๑๑๑

พิมพ์/พิมพ์	
เจ้าหน้าที่	
ผอ.กองคลัง	
ปลัดเทศบาล	



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลังเทศบาลตำบลหางส่หิน อำเภอจุน จังหวัดพะเยา

ที่ ๕๔๑๐๒/

วันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานงบทดลองรายรับรายจ่าย ประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๘

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหางส่หิน

เรื่องเดิม

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

ข้อเท็จจริง

เทศบาลตำบลหางส่หิน ได้จัดทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน ประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๘ ตามระเบียบฯ ข้อ ๑๐๗ “ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีและทะเบียนรายจ่าย รวมทั้งสรรพบัญชีหรือทะเบียนอื่นใดตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด” เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอแนะเพื่อโปรดพิจารณา

เห็นควรนำส่งรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน ประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๘ พร้อมนี้ได้แนบรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เพื่อพิจารณาลงนาม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางสาวพิศมัย ไชยประเสริฐ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ)

(นางสาวชนิษฐา ถาวรวงค์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ว่าที่ร้อยตรี

(วิโรจน์ สักลอ)

ปลัดเทศบาลตำบลหางส่หิน

ว่าที่ร้อยตรี

(วิโรจน์ สักลอ)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลหางส่หิน

เทศบาลตำบลหงส์หิน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	1,383,200.00	1,383,200.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (172-5-00014-7)	1101030101.001	-	-	1,290,979.63	1,290,979.63	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (512-6-02916-9)	1101030101.001	-	-	1,767,300.00	-	1,767,300.00	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (534-6-00894-2)	1101030101.001	-	-	327,729.93	327,729.93	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (534-6-01160-9)	1101030101.001	-	-	-	-	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (534-6-01161-7)	1101030101.001	1,999,758.44	-	-	1,999,758.44	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (01-172-2-26023-1)	1101030102.001	1,663,030.77	-	2,292,539.68	1,730,531.15	2,225,039.30	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020132287309)	1101030102.001	9,244,045.52	-	-	-	9,244,045.52	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (512-1-67102-4)	1101030102.001	132,463.71	-	2,802,501.39	-	2,934,965.10	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (534-0-25002-4)	1101030102.001	19,290,403.65	-	-	1,160,005.60	18,130,398.05	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (30-172-4-01322-4)	1101030199.001	1,251,341.41	-	3,621.93	-	1,254,963.34	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (534-2-03284-9)	1101030199.001	3,952,130.11	-	-	-	3,952,130.11	-
ลูกหนี้เงินเป็น	1102010102.001	27,700.00	-	-	27,700.00	-	-
เงินไปกู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการตามฤดูกาลชุมชน	1102030102.001	354,842.00	-	-	700.00	354,142.00	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050123.005	-	12,596.11	-	-	-	12,596.11
รายได้เงินอุดหนุนค้างรับ	1102050193.001	-	-	-	1,227,000.00	-	1,227,000.00
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	55,432.75	-	-	-	55,432.75	-
ลูกหนี้ความรับผิดชอบละเมิด	1103020115.001	12,000.00	-	-	600.00	11,400.00	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	1203020199.002	5,396,412.66	-	-	-	5,396,412.66	-
ที่ดิน	1204010101.001	520,150.00	-	-	-	520,150.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	17,055,551.00	-	-	-	17,055,551.00	-
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	-

เทศบาลตำบลหงส์หิน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
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
ครุภัณฑ์รักษาสาธารณะและกาารแพทย์	1206090101.001	234,500.00	-	-	-	234,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์รักษาสาธารณะและกาารแพทย์	1206090103.001	-	115,452.22	-	-	-	115,452.22
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	558,820.00	-	-	-	558,820.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	434,758.91	-	-	-	434,758.91
ครุภัณฑ์งานบ้านครัว	1206120101.001	41,300.00	-	-	-	41,300.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านครัว	1206120103.001	-	32,768.77	-	-	-	32,768.77
ครุภัณฑ์สนาม	1206150101.001	58,500.00	-	-	-	58,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สนาม	1206150103.001	-	4,475.40	-	-	-	4,475.40
ถนน	1208010101.001	28,227,406.00	-	450,000.00	-	28,677,406.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	4,974,815.99	-	-	-	4,974,815.99
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	36,618,045.08	-	-	-	36,618,045.08	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	27,566,176.32	-	-	-	27,566,176.32
เจ้าหน้าที่การก้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	-	50,088.41	50,088.41	-	-
เจ้าหน้าที่การก้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	2,780.00	682,052.00	694,829.89	-	15,557.89
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	267,493.97	267,493.97	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	2,104.82	2,104.82	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอค่าส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	1,385.70	1,385.70	1,857.05	-	1,857.05
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอค่าส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ค.1	2102040104.001	-	5,400.00	5,400.00	8,099.00	-	8,099.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอค่าส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	313.39	313.39	302.77	-	302.77
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอค่าส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	10,028.86	10,028.86	4,494.82	-	4,494.82

เทศบาลตำบลหงส์หิน
จังหวัดลพบุรี
ปีงบประมาณ 2568
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ใบสำคัญต่างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	17,800.00	2,446,624.07	2,428,824.07	-	-
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	-	-	12,832.00	12,832.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	529,440.00	529,440.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินประกันสัญญา	2111020199.999	-	128,950.00	-	-	-	128,950.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินสมทบค่าไฟฟ้าสถานีสูบน้ำ	2111020199.999	-	33,252.00	53,296.00	78,580.00	-	58,536.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	2111020199.999	-	321.30	-	-	-	321.30
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงานผ่านตัวชี้วัด 3 ไร่ 1 คอก 1 ฟาร์ม	2111020199.999	-	15,540.00	-	-	-	15,540.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการจัดซื้อที่ดินพร้อมการสร้างพื้นที่ปลูกอ้อย 100 ไร่ ปีงบประมาณ 2568	2111020199.999	-	8,340.00	8,340.00	-	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	156,325.00	17,250.00	-	-	139,075.00
เงินกู้ธนาคารกรุงไทย - ระยะยาว	2206010202.001	-	3,570,441.27	-	-	-	3,570,441.27
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว เงินประกันสัญญา	2207020102.999	-	202,650.00	-	-	-	202,650.00
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	208,100.00	-	3,440.00	-	211,540.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	74,222,538.33	-	-	-	74,222,538.33
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	64,364.00	-	30,756.00	-	95,120.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	19,814.02	-	116,729.03	-	136,543.05
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	455.90	-	58.20	-	514.10
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับค่าควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	851.00	-	63.00	-	914.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับค่าธรรมเนียมสำหรับสิ่งปลูกสร้าง	4401030107.001	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเปิด ไปรษณีย์ จัดตั้งแผนประกอบหอประชุม	4401030110.001	-	110.00	-	20.00	-	130.00
เพื่อการโฆษณา	4401030111.001	-	2,450.00	-	320.00	-	2,770.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	220.00	-	50.00	-	270.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-	-	-	60,000.00	-	60,000.00
รายได้ค่าบริการจากการทำงาน พ.ร.บ. จางจากงาน	4401040102.001	-	200.00	-	-	-	200.00
รายได้ค่าบริการอื่น	4401040199.001	-	2,600.00	-	-	-	2,600.00
รายได้ค่าบริการประกอบกิจการสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	-	45,000.00	-	1,500.00	-	46,500.00

เทศบาลตำบลหงส์หิน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือ พื้นที่ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	4401050104.001	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	890.00	-	20.00	-	910.00
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	-	2,220.00	-	-	-	2,220.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	68,870.79	-	3,621.93	-	72,492.72
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	36,169.08	-	-	36,169.08	-	-
รายได้จากการบริจาค	4401100103.001	-	81.13	-	3.21	-	84.34
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	221,588.53	-	-	-	221,588.53
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	5,094,100.42	-	-	-	5,094,100.42
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	1,171,245.55	-	560,795.41	-	1,732,040.96
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	17,249.83	-	-	-	17,249.83
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	1,602,701.25	-	876,471.70	-	2,479,172.95
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	16,687.90	-	-	-	16,687.90
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	28,712.40	-	-	-	28,712.40
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	471,583.00	-	102,007.00	-	573,590.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	22,927,000.00	-	3,150,500.00	-	26,077,500.00
เงินเดือน	5101010101.001	4,136,380.64	-	786,956.00	-	4,923,336.64	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	132,548.39	-	26,500.00	-	159,048.39	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	142,800.00	-	28,560.00	-	171,360.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,093,600.00	-	190,498.07	-	1,284,098.07	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	1,860,718.89	-	362,170.00	-	2,222,888.89	-
เงินช่วยเหลือ	5101020101.001	46,200.00	-	-	-	46,200.00	-
เงินสมทบ กสจ.	5101020105.001	4,004.40	-	800.88	-	4,805.28	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	81,665.00	-	10,822.00	-	92,487.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	245,500.00	-	41,500.00	-	287,000.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	92,560.00	-	15,230.00	-	107,790.00	-
เงินสมทบ กบพ.	5101020199.001	353,713.00	-	47,600.00	-	401,313.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	4,691.96	-	-	-	4,691.96	-
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	5101030101.001	51,450.00	-	-	-	51,450.00	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	55,000.00	-	11,000.00	-	66,000.00	-
เงินปันผลห้างหุ้นส่วน	5101040108.001	116,424.00	-	-	-	116,424.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	57,750.00	-	25,000.00	-	82,750.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	17,950.00	-	9,925.00	-	27,875.00	-

เทศบาลตำบลหงส์หิน
จังหวัดฉะเชิงเทรา
ปีงบประมาณ 2568
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ดำเนินงาน - ในประเทศ	5103010102.001	15,130.00	-	-	-	15,130.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	48,000.00	-	-	-	48,000.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	53,068.80	-	-	-	53,068.80	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5103030207.001	4,000.00	-	-	-	4,000.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	715,335.90	-	51,258.00	-	766,593.90	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	416,238.90	-	13,859.89	-	430,098.79	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	119,223.99	-	23,659.41	-	142,883.40	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	675,255.00	-	126,000.00	-	801,255.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	338,885.03	-	152,774.43	-	491,659.46	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	7,384.44	-	1,892.82	-	9,277.26	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	23,517.53	-	5,966.86	-	29,484.39	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	7,554.00	-	212.00	-	7,766.00	-
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	5,026.00	-	-	-	5,026.00	-
ค่าทรัพย์สินมูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	38,300.00	-	-	-	38,300.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	35,800.00	-	700.00	-	36,500.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - หน่วยงานภาครัฐ	5104030211.001	105,716.00	-	26,429.00	-	132,145.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	20,000.00	-	4,000.00	-	24,000.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	30,175.00	-	-	-	30,175.00	-
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	60,550.00	-	-	-	60,550.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	64,394.00	-	106,350.00	-	170,744.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	246,035.00	-	34,640.00	-	280,675.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	930,082.52	-	-	-	930,082.52	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	7,070,100.00	-	1,422,700.00	-	8,492,800.00	-
ดอกเบี้ยจ่าย - ในประเทศ (เงินระยะสั้น)	5201010102.001	55,333.64	-	11,062.97	-	66,396.61	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนไปโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	1,320,698.37	-	227,087.00	-	1,547,785.37	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพของจังหวัดสงขลา	5212010199.002	136,000.00	-	-	-	136,000.00	-
ค่าบำรุงสมทบองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	37,648.64	-	-	-	37,648.64	-
รวม		159,250,720.52	159,250,720.52	18,170,476.99	18,170,476.99	165,376,373.58	165,376,373.58


(นางสาวชนิษฐา ถาวรวงศ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง


ว่าที่ร้อยตรี
(วิโรจน์ สักกลอ)
ปลัดเทศบาลตำบลหงส์หิน


ว่าที่ร้อยตรี
(วิโรจน์ สักกลอ)
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลหงส์หิน

อ. จุน
จ. พะเยา

เทศบาลตำบลหงส์หิน
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		211,540.00	
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		139,075.00	
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว		202,650.00	
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		4,494.82	
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ		302.77	
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		1,857.05	
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1		8,099.00	
เงินรับฝากรอส่งคืน			
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน-เงินช่วยเหลือ	14,100.00		
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน-เงินช่วยเหลือ	17,000.00		
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน-เงินช่วยเหลือ	17,000.00		48,100.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น			
เงินประกันสัญญา	128,950.00		
ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	321.30		
เงินสมทบค่าไฟฟ้าสถานีสูบน้ำ	58,536.00		
โครงการพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงาน	15,540.00		
เผื่อระงับโรคไข้เลือดออก ต.หงส์หิน			203,347.30
รวม			<u>819,465.94</u>

รายงานรับ - จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ 2568 ประจำเดือน มีนาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
31,209,341.95	ยอดยกมา	41,484,509.23
	รายรับ	
231,663.05	รายได้ภาษี	147,485.03
67,598.10	รายได้ค่าธรรมเนียม	60,511.20
2,800.00	รายได้ค่าปรับ	-
50,630.00	รายได้ใบอนุญาต	1,520.00
162,268.78	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	39,791.01
84.34	รายได้อื่น	3.21
10,163,142.99	รายได้ภาษีจัดสรร	1,539,274.11
26,077,500.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	3,150,500.00
36,755,687.26		รวม 4,939,084.56
1,243,096.01	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	1,227,000.00
480,232.84	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	27,700.00
6,600.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	1,300.00
7,172,319.83	เจ้าหนี้การค้า	744,918.30
18,613,375.44	เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	2,713,176.50
3,730,933.24	เงินรับฝากระยะสั้น	621,652.88
165,640.00	เงินรับฝากระยะยาว	3,440.00
32,780.00	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
31,444,977.36		รวม 5,339,187.68
68,200,664.62		รวมรายรับ 10,278,272.24
	รายจ่าย	
10,037,144.23	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	1,545,276.95
182,424.00	ค่าบำเหน็จบำนาญ	11,000.00
170,744.00	ค่าตอบแทน	106,350.00
1,745,547.59	ค่าใช้จ่ายสอย	205,913.89
898,987.30	ค่าวัสดุ	74,917.41
584,947.73	ค่าสาธารณูปโภค	160,846.11
2,352,782.52	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	1,422,700.00
7,070,100.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	-
173,648.64	ค่าใช้จ่ายอื่น	-
66,396.61	ต้นทุนทางการเงิน	11,062.97
1,556,224.44	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	227,087.00
24,838,947.06		รวม 3,765,154.33
-	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
479,032.84	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	-
496,064.26	เงินลงทุนระยะยาว	-
20,000.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-
4,446,172.58	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	450,000.00
7,183,190.94	เจ้าหนี้การค้า	732,140.41
2,604,873.62	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
16,644,016.04	เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	2,733,350.81
3,169,017.81	เงินรับฝากระยะสั้น	604,708.88
19,850.00	เงินรับฝากระยะยาว	17,250.00
-	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
35,062,218.09		รวม 4,537,450.10
59,901,165.15		รวมรายจ่าย 8,302,604.43
8,299,499.47	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	1,975,667.81
39,508,841.42	ยอดยกไป	39,508,841.42

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ. จุน
จ. พะเยา

(หมายเหตุ 1)

เทศบาลตำบลหงส์หิน
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	95,120.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	136,543.05
รวม รายได้ภาษี		231,663.05
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	514.10
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	914.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บขนออกจากระหรือสิ่งปฏิกูล	4401030107.001	3,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	130.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	4401030111.001	2,770.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	270.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	60,000.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		67,598.10
รายได้ค่าปรับ		
รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ.จราจรทางบก	4401040102.001	200.00
รายได้ค่าปรับอื่น	4401040199.001	2,600.00
รวม รายได้ค่าปรับ		2,800.00
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	46,500.00
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือ พื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	4401050104.001	1,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	910.00
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	2,220.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		50,630.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	126,099.70
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	36,169.08
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		162,268.78
รายได้อื่น		
รายได้จากการบริจาค	4401100103.001	84.34
รวม รายได้อื่น		84.34
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	221,588.53
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	5,094,100.42
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	1,732,040.96
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	17,249.83
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	2,479,172.95
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	16,687.90
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	28,712.40
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	573,590.00
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		10,163,142.99

(หมายเหตุ 1)

เทศบาลตำบลหงส์หิน
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	26,077,500.00
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		26,077,500.00
รวมทั้งสิ้น		36,755,687.26

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ. จุน
จ. พะเยา

(หมายเหตุ 2)

เทศบาลตำบลหงส์หิน
 รាយจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือน	5101010101.001	4,923,336.64
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	159,048.39
ค่าจ้าง	5101010113.001	171,360.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,284,098.07
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	2,222,888.89
เงินช่วยเหลือ	5101020101.001	46,200.00
เงินสมทบ กสจ.	5101020105.001	4,805.28
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	92,487.00
ค่าบ้าน	5101020108.001	287,000.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	107,790.00
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	401,313.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	4,691.96
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	51,450.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	280,675.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		10,037,144.23
ค่าบำเหน็จบำนาญ		
บำนาญปกติ	5101040102.001	66,000.00
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	5101040108.001	116,424.00
รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ		182,424.00
ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	170,744.00
รวม ค่าตอบแทน		170,744.00
ใช้สอย		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	82,750.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	27,875.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	15,130.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	48,000.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	53,068.80
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5103030207.001	4,000.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	430,098.79
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	801,255.00
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	36,500.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -หน่วยงานภาครัฐ	5104030211.001	132,145.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	24,000.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	30,175.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	60,550.00
รวม ค่าใช้สอย		1,745,547.59

อ. จุน
จ. พะเยา

(หมายเหตุ 2)

เทศบาลตำบลหงส์หิน
รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	717,825.90
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	142,883.40
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าน้อยกว่าเกณฑ์	5104030206.001	38,300.00
รวม ค่าวัสดุ		899,009.30
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	530,196.03
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	11,186.17
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	35,799.53
บริการไปรษณีย์	5104020107.001	7,766.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		584,947.73
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	930,082.52
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		930,082.52
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	8,492,800.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		8,492,800.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	136,000.00
ค่าบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	37,648.64
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		173,648.64
ต้นทุนทางการเงิน		
ดอกเบี้ยจ่าย - ในประเทศ (เงินกู้ระยะสั้น)	5201010102.001	66,396.61
รวม ต้นทุนทางการเงิน		66,396.61
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	1,556,224.44
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		1,556,224.44
รวมทั้งสิ้น		24,838,969.06

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

เทศบาลตำบลหงส์หิน
งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

เลขที่บัญชี 01-172-2-26023-1

รายการ			บาท
ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568			2,253,095.92
บวก เงินฝากระหว่างทาง			
วันที่	รายละเอียด	จำนวนเงิน	
10/3/2568	รายได้ค้างรับ	(1,040.00)	
13/3/2568	รายได้ค้างรับ	(350.00)	
19/3/2568	เงินเกินบัญชี	(0.03)	
27/3/2569	เงินรอตรวจสอบ	(1,625.00)	
29/3/2568	ดอกเบี้ยค้างรับ	(6,976.94)	
รวม			(9,991.97)
หัก เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร			
วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน	
24/6/2567	54818164	(701.45)	
11/3/2568	59555640	(5,795.33)	
11/3/2568	59555640	(5,227.68)	
27/3/2568	59555655	(6,340.19)	
รวม			(18,064.65)
ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568			2,225,039.30

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวพิศมัย ไชยประเสริฐ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

วันที่..... 04 มี.ย. 2568

ผู้ตรวจสอบ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวชนิษฐา ถาวรวงค์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่..... 04 มี.ย. 2568