



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน อำเภอเมืองฉะเชิงเทรา

ที่ นช ๗๑๑๐๒/

วันที่

เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน มีนาคม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอทราบ นั้น

ข้อเท็จจริง

งานการเงินและบัญชี ได้จัดทำรายงานการเงินตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ประจำเดือนมีนาคม ๒๕๖๘ รายละเอียดดังนี้

๑. งบทดลอง และรายละเอียดประกอบงบทดลอง
๒. รายงานรับ-จ่ายเงิน
๓. รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
๔. รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
๕. งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร

ข้อระเบียบ/กฎหมาย

๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๓๓
๒. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖
๓. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๕๑๔๔ ลงวันที่ ๑๒ ธันวาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางการปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ข้อพิจารณา

เพื่อนำเสนอรายงานการเงินประจำเดือนมีนาคม ๒๕๖๘ ให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ และส่งสำเนาให้นายอำเภอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางภัทรชยา นาคสมบูรณ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน.....

ทว

จ.ห

(นางสาวพิมพ์นิ มิ่งมณี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

- ทราบ
- ดำเนินการตามระเบียบฯ

วิ พว

(นายวิรัช พวงมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน อำเภอเมืองยะลา จังหวัดยะลา

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2568 ประจำเดือน มีนาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
89,339,976.72	ยอดยกมา	
	รายรับ	89,490,446.43
729,063.73	รายได้ภาษี	
315,740.50	รายได้ค่าธรรมเนียม	393,293.24
115,012.00	รายได้ค่าปรับ	71,716.00
87,520.00	รายได้ใบอนุญาต	-
3,800.00	รายได้จากค่าเช่า	9,620.00
297,602.34	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	-
558.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	-
96,418.17	รายได้อื่น	-
9,878,470.75	รายได้ภาษีจัดสรร	-
12,435,839.60	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	-
23,960,025.09		964,400.00
	รวม	1,439,029.24
22,110.00	ลูกหนี้การค้า	-
318,424.45	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	229,950.00
55,400.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	2,000.00
224,000.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	100,000.00
41,400.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-
7,265,170.07	เจ้าหนี้การค้า	1,185,013.72
53,010.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
15,441,525.26	เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	2,101,235.90
769,070.00	เงินรับฝากระยะสั้น	114,483.00
24,961.00	เงินรับฝากระยะยาว	-
76,844.48	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
24,291,915.26		-
	รวม	3,732,682.62
48,251,940.35	รวมรายรับ	5,171,711.86
	รายจ่าย	
8,438,939.73	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	1,330,635.60
142,000.00	ค่าบำเหน็จบำนาญ	22,000.00
18,900.00	ค่าตอบแทน	-
3,122,083.52	ค่าใช้จ่ายสอย	816,424.03
1,072,130.00	ค่าวัสดุ	47,320.10
163,474.57	ค่าสาธารณูปโภค	527.00
1,817,688.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	-
6,841,393.90	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	969,188.66
290,480.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	290,000.00
1,166,469.37	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	88,280.00
23,073,559.09		
	รวม	3,564,375.39
297,430.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	255,030.00
156,000.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	40,000.00
50,533.60	สินค้าคงเหลือ	-
480,930.94	เงินลงทุนระยะยาว	-
1,557,620.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	499,220.00
1,266,666.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	-

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน อำเภอเมืองจะเข้ จังหวัดจะเข้

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2568 ประจำเดือน มีนาคม

7,265,170.07	เจ้าหนี้การค้า	
496,483.60	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	1,189,613.72
15,451,166.09	เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	-
671,217.19	เงินรับฝากระยะสั้น	2,090,916.03
3,000.00	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	11,335.00
27,696,217.49		-
50,769,776.58		รวม 4,086,114.75
189,527.66		รวมรายจ่าย 7,650,490.14
87,011,668.15	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	(2,478,778.28)
	ยอดยกไป	87,011,668.15



ผู้จัดทำ/ตรวจสอบ

(นางภัทรยา นาคสมบุรณ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวพิมพ์นิ มังมณี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

ทราบ



(นายวิรัช พวงมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน อำเภอเมืองฉะเชิงเทรา จังหวัดฉะเชิงเทรา

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	677,809.24
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	51,254.49
รวม รายได้ภาษี		729,063.73
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	50,800.50
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	258,540.00
รายได้ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	4401030108.001	5,300.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	600.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	500.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		315,740.50
รายได้ค่าปรับ		
รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	1,000.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	114,012.00
รวม รายได้ค่าปรับ		115,012.00
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บขนสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	4401050101.001	40,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัวหรือพื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	4401050104.001	4,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	40,900.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	2,620.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		87,520.00
รายได้จากค่าเช่า		
รายได้ค่าเช่าหรือบริการ	4401060102.001	3,800.00
รวม รายได้จากค่าเช่า		3,800.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	297,602.34
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		297,602.34
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		
รายได้ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	4401090204.001	558.00
รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		558.00
รายได้อื่น		
รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ	4401100102.001	2,550.00
รายได้จากการบริจาค	4401100103.001	75.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	93,793.17
รวม รายได้อื่น		96,418.17

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน อำเภอเมืองฉะเชิงเทรา จังหวัดฉะเชิงเทรา
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	246,037.09
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	3,548,947.04
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	2,352,414.72
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	173,126.73
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	1,656,212.92
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	14,727.22
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	29,598.03
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	1,854,594.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	4402010199.999	2,813.00
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		9,878,470.75
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	11,939,356.00
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4403010105.001	496,483.60
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		12,435,839.60
รวมทั้งสิ้น		23,960,025.09

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน อำเภอเมืองยะเช็งเทรา จังหวัดยะเช็งเทรา
 ราชจ่ายจริงประกอบราชงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือน	5101010101.001	2,966,804.52
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	146,158.61
ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	26,880.00
ค่าจ้าง	5101010113.001	116,700.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,320,480.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	2,533,005.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	79,920.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	240,628.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	178,640.00
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	466,353.60
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	5,300.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	25,000.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	333,070.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		8,438,939.73
ค่าบำเหน็จบำนาญ		
บำนาญปกติ	5101040102.001	142,000.00
รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ		142,000.00
ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	16,500.00
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	2,400.00
รวม ค่าตอบแทน		18,900.00
ค่าใช้จ่ายสอย		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	96,210.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ต่างประเทศ	5102020199.001	190,000.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม-บุคคลภายนอก	5102030199.001	338,866.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	2,400.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	11,200.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	10,044.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	223,818.94
ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงอสังหาริมทรัพย์ต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	1,309,525.75
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	709,840.53
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	87,036.00
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	49,866.30
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	4,455.00
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	28,791.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	33,280.00
ค่าใช้จ่ายสอยอื่น ๆ	5104030299.001	26,750.00
รวม ค่าใช้จ่ายสอย		3,122,083.52
ค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	831,212.00

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน อำเภอเมืองยะเช็งเทรา จังหวัดยะเช็งเทรา
 ราชจ่ายจริงประกอบราชงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ค่าเช่าเพลิง	5104010110.001	193,018.00
ค่ากรรมสิทธิ์ค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	47,900.00
รวม ค่าวัสดุ		1,072,130.00
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	100,018.62
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	10,194.32
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	17,652.43
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	32,069.20
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	3,540.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		163,474.57
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	1,817,688.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		1,817,688.00
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	5,678,500.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุน - รัฐวิสาหกิจที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน	5107020107.001	1,162,893.90
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		6,841,393.90
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	480.00
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	290,000.00
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		290,480.00
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	1,166,469.37
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		1,166,469.37
รวมทั้งสิ้น		23,073,559.09

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน อำเภอเมืองฉะเชิงเทรา จังหวัดฉะเชิงเทรา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสดในมือ	1101010101.001	-	-	-	-	-	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	-	-	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (000255000800)	1101030101.001	-	-	964,400.00	964,400.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (201-6-05315-1)	1101030101.001	-	-	40,000.00	40,000.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (229-6-02134-4)	1101030101.001	-	-	1,294,122.48	1,294,122.48	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (010252319622)	1101030102.001	-	-	-	-	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (201-1-65227-8)	1101030102.001	969,223.00	-	100,000.00	40,000.00	1,029,223.00	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (229-0-18561-2)	1101030102.001	36,118,676.35	-	493,492.58	3,032,270.86	33,579,898.07	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (300254145366)	1101030199.001	4,226,580.32	-	-	-	4,226,580.32	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	26,737,070.42	-	-	-	26,737,070.42	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	-	-	255,030.00	229,950.00	25,080.00	-
สัญญาเงินให้กู้ยืมที่จะถึงกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.003	500,000.00	-	40,000.00	100,000.00	440,000.00	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีป้าย	1102050123.004	8,000.00	-	-	-	8,000.00	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050123.005	-	32,820.00	-	-	-	32,820.00
ลูกหนี้ - ภาษีป้าย	1102050194.003	-	7,725.87	-	-	-	7,725.87
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	43,880.00	-	-	-	43,880.00	-
ลูกหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	1102050194.999	46,945.84	-	-	-	46,945.84	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (229-2-10060-6)	1104010101.001	192,220.07	-	-	2,000.00	190,220.07	-
สินค้าเพื่อการบริจาด	1105010103.002	21,438,896.34	-	-	-	21,438,896.34	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล	1203020199.006	50,533.60	-	-	-	50,533.60	-
ที่ดิน	1204010101.001	1,074,321.32	-	-	-	1,074,321.32	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	2,034,500.00	-	-	-	2,034,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	3,385,397.00	-	-	-	3,385,397.00	-
		-	1,920,187.41	-	-	-	1,920,187.41

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน อำเภอเมืองยะเชงเทร จังหวัดยะเชงเทร

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	2,523,570.00	-	-	-	2,523,570.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	946,055.75	-	-	-	946,055.75
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	12,775,457.15	-	-	-	12,775,457.15	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	6,522,437.90	-	-	-	6,522,437.90
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	853,400.00	-	-	-	853,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	322,883.56	-	-	-	322,883.56
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	4,959,000.00	-	-	-	4,959,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	1,502,018.90	-	-	-	1,502,018.90
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	395,775.00	-	-	-	395,775.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	79,779.69	-	-	-	79,779.69
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	17,500.00	-	-	-	17,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	14,375.00	-	-	-	14,375.00
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	267,000.00	-	-	-	267,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	88,418.63	-	-	-	88,418.63
ครุภัณฑ์โรงงาน	1206060101.001	115,200.00	-	-	-	115,200.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โรงงาน	1206060103.001	-	93,658.34	-	-	-	93,658.34
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	32,980.00	-	-	-	32,980.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	32,978.00	-	-	-	32,978.00
ครุภัณฑ์สำรวจ	1206080101.001	24,500.00	-	-	-	24,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำรวจ	1206080103.001	-	2,075.14	-	-	-	2,075.14
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	2,076,650.00	-	499,220.00	-	2,575,870.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	821,583.21	-	-	-	821,583.21
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	442,740.00	-	-	-	442,740.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	40,590.58	-	-	-	40,590.58
ครุภัณฑ์กีฬา	1206130101.001	154,615.00	-	-	-	154,615.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์กีฬา	1206130103.001	-	154,605.00	-	-	-	154,605.00

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน อำเภอเมืองจะเข้ จังหวัดจะเข้

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	84,225.00	-	-	-	84,225.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	63,540.09	-	-	-	63,540.09
ถนน	1208010101.001	67,212,776.70	-	-	-	67,212,776.70	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	32,587,797.04	-	-	-	32,587,797.04
สะพาน	1208020101.001	5,032,400.00	-	-	-	5,032,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสะพาน	1208020103.001	-	2,785,424.00	-	-	-	2,785,424.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	2,723,400.95	-	-	-	2,723,400.95	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	680,331.52	-	-	-	680,331.52
เจ้าหน้าที่การคำ - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	-	-	-	-	-
เจ้าหน้าที่การคำ - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	4,600.00	1,189,613.72	1,185,013.72	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	8,348.81	8,348.81	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	47,100.41	47,100.41	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	179.23	179.23	9,852.91	-	9,852.91
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	6,500.00	6,500.00	6,500.00	-	6,500.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	66.70	66.70	5.27	-	5.27
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	1,075.88	1,075.88	1,783.50	-	1,783.50
ใบสำคัญค่างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	2,027,645.00	2,027,645.00	-	-
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	2103010102.001	-	2,476.40	-	-	-	2,476.40
รายได้ค่าสินค้าและบริการรับล่วงหน้า	2103010103.001	-	-	-	-	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	13,366.00	-	13,366.00	-	26,732.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	-	84,465.00	-	84,465.00
เงินรับฝากชดใช้ค่าเสียหาย	2111020199.007	-	17,800.00	-	-	-	17,800.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินเกินบัญชี(เงินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง)	2111020199.999	-	1,620.00	-	-	-	1,620.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินค่าบริการทางการแพทย์ จาก สปสช.	2111020199.999	-	11,335.00	11,335.00	-	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินประกันสัญญา	2111020199.999	-	86,217.00	-	16,652.00	-	102,869.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น รับคืนเงินยกยศ	2111020199.999	-	-	-	-	-	-

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน อำเภอเมืองยะเชงเทรา จังหวัดยะเชงเทรา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	186,268.00	-	-	-	186,268.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	1,477,223.00	-	-	-	1,477,223.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว เงินประกันสัญญา	2207020102.999	-	108,684.00	-	-	-	108,684.00
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	24,961.00	-	-	-	24,961.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	143,114,935.13	-	-	-	143,114,935.13
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	284,516.00	-	393,293.24	-	677,809.24
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	51,254.49	-	-	-	51,254.49
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	46,594.50	-	4,206.00	-	50,800.50
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	191,240.00	-	67,300.00	-	258,540.00
รายได้ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	4401030108.001	-	5,300.00	-	-	-	5,300.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	390.00	-	210.00	-	600.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	-	500.00	-	-	-	500.00
รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	114,012.00	-	-	-	114,012.00
รายได้ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บขนสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	4401050101.001	-	35,000.00	-	5,000.00	-	40,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	-	38,400.00	-	2,500.00	-	40,900.00
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัวหรือ พื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	4401050104.001	-	2,500.00	-	1,500.00	-	4,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	2,000.00	-	620.00	-	2,620.00
รายได้ค่าเช่าหรือบริการ	4401060102.001	-	3,800.00	-	-	-	3,800.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	133,453.12	-	-	-	133,453.12
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	75,807.14	-	-	-	75,807.14	-
รายได้ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	4401090204.001	-	558.00	-	-	-	558.00
รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ	4401100102.001	-	2,550.00	-	-	-	2,550.00
รายได้จากการบริจาด	4401100103.001	-	75.00	-	-	-	75.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	93,793.17	-	-	-	93,793.17
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	246,037.09	-	-	-	246,037.09

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน อำเภอเมืองจะเข้ จังหวัดจะเข้

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	3,548,947.04	-	-	-	3,548,947.04
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	2,352,414.72	-	-	-	2,352,414.72
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	173,126.73	-	-	-	173,126.73
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	1,656,212.92	-	-	-	1,656,212.92
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	14,727.22	-	-	-	14,727.22
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	29,598.03	-	-	-	29,598.03
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	1,854,594.00	-	-	-	1,854,594.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	4402010199.999	-	2,813.00	-	-	-	2,813.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	10,974,956.00	-	964,400.00	-	11,939,356.00
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4403010105.001	-	496,483.60	-	-	-	496,483.60
เงินเดือน	5101010101.001	2,510,394.52	-	456,410.00	-	2,966,804.52	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	122,058.61	-	24,100.00	-	146,158.61	-
ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	26,880.00	-	-	-	26,880.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	93,360.00	-	23,340.00	-	116,700.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,100,400.00	-	220,080.00	-	1,320,480.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	2,110,605.00	-	422,400.00	-	2,533,005.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	79,920.00	-	-	-	79,920.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	207,128.00	-	33,500.00	-	240,628.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	146,200.00	-	32,440.00	-	178,640.00	-
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	388,628.00	-	77,725.60	-	466,353.60	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	5,300.00	-	-	-	5,300.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	25,000.00	-	-	-	25,000.00	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	120,000.00	-	22,000.00	-	142,000.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	91,310.00	-	4,900.00	-	96,210.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ต่างประเทศ	5102020199.001	190,000.00	-	-	-	190,000.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม-บุคคลภายนอก	5102030199.001	18,223.00	-	320,643.00	-	338,866.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน อำเภอเมืองฉะเชิงเทรา จังหวัดฉะเชิงเทรา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	2,400.00	-	-	-	2,400.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	11,200.00	-	-	-	11,200.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	10,044.00	-	-	-	10,044.00	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	820,237.00	-	10,975.00	-	831,212.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	201,072.44	-	22,746.50	-	223,818.94	-
ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงสิ่งสาธารณูปโภคต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	976,500.00	-	333,025.75	-	1,309,525.75	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	156,672.90	-	36,345.10	-	193,018.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	576,832.16	-	133,008.37	-	709,840.53	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	87,036.00	-	-	-	87,036.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	100,018.62	-	-	-	100,018.62	-
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	10,194.32	-	-	-	10,194.32	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	17,652.43	-	-	-	17,652.43	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	32,069.20	-	-	-	32,069.20	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	3,013.00	-	527.00	-	3,540.00	-
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	47,765.89	-	2,100.41	-	49,866.30	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	47,900.00	-	-	-	47,900.00	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	4,455.00	-	-	-	4,455.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	28,791.00	-	-	-	28,791.00	-
ค่าเช่าสิ่งสาธารณูปโภค - บุคคลภายนอก	5104030210.001	11,013.70	-	-	-	11,013.70	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	33,280.00	-	-	-	33,280.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	26,750.00	-	-	-	26,750.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	16,500.00	-	-	-	16,500.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	292,430.00	-	40,640.00	-	333,070.00	-
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	2,400.00	-	-	-	2,400.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	1,817,688.00	-	-	-	1,817,688.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	4,709,100.00	-	969,400.00	-	5,678,500.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน อำเภอเมืองจะเข้ จังหวัดจะเข้

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุน - รัฐวิสาหกิจที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน	5107020107.001	1,163,105.24	-		211.34	1,162,893.90	-
ค่าจำหน่าย - เครื่องใช้คอมพิวเตอร์	5203010120.001	1.00	-			1.00	-
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	480.00	-			480.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	1,078,189.37	-	88,280.00		1,166,469.37	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	-	-	290,000.00		290,000.00	-
	รวม	216,113,439.60	216,113,439.60	10,542,716.54	10,542,716.54	217,661,336.71	217,661,336.71

ผู้จัดทำ/ตรวจสอบ

(นางภัทรชยา นาคสมบุรณ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวพิมพ์นิ มิ่งมณี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

ทราบ

(นายวิรัช พวงมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน อำเภอเมืองยะเชิงเทรา จังหวัดยะเชิงเทรา
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากประกันสังคม		26,732.00
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		24,961.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		186,268.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		1,477,223.00
เงินรับฝากชดใช้ค่าเสียหาย		17,800.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว-เงินประกันสัญญา		108,684.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		1,783.50
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ		5.27
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		9,852.91
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด. 1		6,500.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
เงินเกินบัญชี(เงินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง)	1,620.00	
เงินประกันสัญญา	102,869.00	104,489.00
รวม		1,964,298.68