

คู่มือ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบล

เรื่อง การรายงานงบการเงินประจำเดือนขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะขันธุ์

.....

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะขันธุ์ ได้จัดทำรายงานงบการเงินประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๕ ประกอบด้วย งบทดลอง และรายละเอียดประกอบต่างๆ

อาศัยตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ และพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสาร พ.ศ. ๒๕๔๐ และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ จึงขอประกาศรายงานงบการเงินประจำเดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

จึงขอประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓ เดือนมกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖

งามเสนอ

(ลงชื่อ)

(นายอุดม ไชยักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะขันธุ์

ตรวจแล้วถูกต้อง

(นางวิภารัตน์ คงเกื้อ)

นักวิชาการเงินและบัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน ธันวาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
42,831,865.15	ยอดยกมา		38,361,740.79
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
173.80	รายได้ภาษี	4401010000.000	153.80
27,037.30	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	8,300.00
17,086.00	รายได้ค่าปรับ	4401040000.000	-
4,874.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	4,199.00
5,479.71	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	-
133,500.00	รายได้อื่น	4401100000.000	95,500.00
4,551,081.61	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	915,562.67
10,160,083.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	1,456,700.00
14,899,315.42	รวม		2,480,415.47
569,739.70	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	42,380.30
973,000.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	973,000.00
4,260,894.52	เจ้าหนี้	2101000000.000	1,382,362.13
1,903,012.61	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	925,508.01
4,993,723.32	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,124,129.42
391,928.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	131,406.00
38,475.00	เงินประกัน	2112000000.000	38,475.00
149,250.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	149,250.00
28,665.00	เงินสะสม	3102010101.001	-
13,308,688.15	รวม		4,766,510.86
28,208,003.57	รวมรายรับ		7,246,926.33
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
3,222,337.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	848,216.00
295,080.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	10,500.00
37,102.71	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	17,280.00
1,986,057.37	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	943,130.98

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน ธันวาคม

6,286,237.50	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	2,493,409.50
856,250.24	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	183,006.75
292,200.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	5212000000.000	-
12,975,264.82	รวม		4,495,543.23
594,816.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	33,780.00
973,000.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	973,000.00
448,000.00	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1209000000.000	-
973,000.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	-
11,195,634.52	เจ้าหนี้	2101000000.000	1,402,762.13
1,903,012.61	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	925,508.01
5,006,691.93	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,134,038.91
384,980.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	131,481.00
284,360.00	เงินประกัน	2112000000.000	211,445.00
21,763,495.06	รวม		4,812,015.05
34,738,759.88	รวมรายจ่าย		9,307,558.28
(6,530,756.31)	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		(2,060,631.95)
36,301,108.84	ยอดยกไป		36,301,108.84

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชี

ภาครัฐ

ตามเสนอ



(นางจันย์ชนก เหลือสม)



(นายชาตรี แก้วเขียว)



(นายอุดม ไชยักดิ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	173.80
รวม รายได้ภาษี		173.80
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	87.30
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	11,910.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	4401030107.001	14,350.00
รายได้ค่าธรรมเนียมปิด โปริย ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	70.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	120.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	500.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		27,037.30
รายได้ค่าปรับ		
รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	1,400.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	15,686.00
รวม รายได้ค่าปรับ		17,086.00
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	3,154.00
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	1,720.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		4,874.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	5,479.71
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		5,479.71
รายได้อื่น		
รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	133,500.00
รายได้เงินชดเชยปฏิบัติการฉุกเฉิน	4401100113.001	-
รวม รายได้อื่น		133,500.00
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	144,066.85
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	2,311,453.71
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	688,232.26
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	943,875.21
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	75,892.58
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	387,561.00
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		4,551,081.61
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	9,650,083.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	510,000.00
รวม รายได้ที่ได้รับจากอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		10,160,083.00
รวมทั้งสิ้น		14,899,315.42

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะขันธุ์
รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หมายเหตุ 2)

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง		
เงินเดือน	5101010101.001	1,556,990.00
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	70,000.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	423,270.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	486,960.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	30,000.00
รวม เงินเดือนและค่าจ้าง		2,567,220.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	9,877.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	75,000.00
เงินสมทบ กบข.	5101020199.001	563,340.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		648,217.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล		
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	6,900.00
รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		6,900.00
รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล		6,900.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		3,222,337.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	295,080.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ		295,080.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		295,080.00
ค่าใช้จ่ายเดินทาง		
ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	3,440.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	12,000.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	21,662.71
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		37,102.71
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง		37,102.71
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		
ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	417,195.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	490,980.00
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	36,678.99

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์
รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หมายเหตุ 2)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	759,450.57
รวม ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		1,704,304.56
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	24,748.87
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	7,635.84
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	8,720.50
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	10,464.60
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	1,241.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		52,810.81
ค่าใช้สอยอื่น ๆ		
ค่าใช้สอยอื่น ๆ		
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	-
ค่ารถกึ่งมูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	12,800.00
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	1,000.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	161,442.00
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	26,500.00
รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ		201,742.00
รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ		201,742.00
ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	7,200.00
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	20,000.00
รวม ค่าตอบแทน		27,200.00
รวม ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		1,986,057.37
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	1,897,818.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	5107010104.001	25,628.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	4,362,791.50
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน		6,286,237.50
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		6,286,237.50
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	856,250.24
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		856,250.24
ค่าใช้จ่ายอื่น		
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	200,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5212010199.999	92,200.00
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		292,200.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์
รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หมายเหตุ 2)

รวมทั้งสิ้น	12,975,264.82
-------------	---------------

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	1,440,100.00	1,440,100.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (289-5-00004-2)	1101030101.001	-	-	2,501,692.72	2,501,692.72	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (822-6-00816-6)	1101030101.001	21,939.82	-	1,027,662.67	14,046.00	1,035,556.49	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (012892006714)	1101030102.001	24,444,941.52	-	200,478.10	3,274,726.72	21,370,692.90	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (012892438349)	1101030102.001	1,097,989.21	-	-	-	1,097,989.21	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (8220375043)	1101030102.001	121,596.72	-	-	-	121,596.72	-
เงินฝากไม่มีรายตัว (302894113806)	1101030199.001	8,701,545.89	-	-	-	8,701,545.89	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	33,700.00	-	33,780.00	42,280.00	25,200.00	-
ค่าเผื่อน้ำสงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	1102050123.003	-	36,945.30	-	-	-	36,945.30
ค่าเผื่อน้ำสงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีป้าย	1102050123.004	-	7,049.00	-	-	-	7,049.00
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	1102050194.002	42,814.30	-	-	100.30	42,714.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีป้าย	1102050194.003	10,218.00	-	-	-	10,218.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ลูกหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	1102050194.999	376,989.00	-	-	-	376,989.00	-
ลูกหนี้ความรับผิดทางละเมิด	1103020115.001	42,000.00	-	-	-	42,000.00	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (3-00000-21700-4)	1104010101.001	3,973,727.63	-	-	-	3,973,727.63	-
ที่ดิน	1204010101.001	2,688,900.00	-	-	-	2,688,900.00	-
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	9,777,698.00	-	-	-	9,777,698.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	3,354,900.58	-	-	-	3,354,900.58
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	3,862,700.00	-	-	-	3,862,700.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	725,892.20	-	-	-	725,892.20
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	568,000.00	-	-	-	568,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	303,824.47	-	-	-	303,824.47
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	1,949,000.00	-	-	-	1,949,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	1,624,831.33	-	-	-	1,624,831.33
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	387,000.00	-	-	-	387,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	307,400.00	-	-	-	307,400.00
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	135,590.00	-	-	-	135,590.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	47,768.99	-	-	-	47,768.99
ครุภัณฑ์โรงงาน	1206060101.001	37,000.00	-	-	-	37,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โรงงาน	1206060103.001	-	36,999.00	-	-	-	36,999.00
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	68,000.00	-	-	-	68,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	67,999.00	-	-	-	67,999.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	399,150.00	-	-	-	399,150.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	237,988.09	-	-	-	237,988.09
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	10,000.00	-	-	-	10,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	4,557.07	-	-	-	4,557.07
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	30,000.00	-	-	-	30,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	25,000.01	-	-	-	25,000.01
ถนน	1208010101.001	91,906,493.00	-	463,000.00	-	92,369,493.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	37,459,216.72	-	-	-	37,459,216.72
เขื่อน	1208030101.001	2,181,000.00	-	510,000.00	-	2,691,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมเขื่อน	1208030103.001	-	64,250.01	-	-	-	64,250.01
อ่างเก็บน้ำ	1208040101.001	1,925,000.00	-	-	-	1,925,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอ่างเก็บน้ำ	1208040103.001	-	176,458.33	-	-	-	176,458.33
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	8,838,000.00	-	-	-	8,838,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	7,362,721.94	-	-	-	7,362,721.94
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	1209020101.001	448,000.00	-	-	-	448,000.00	-
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	973,000.00	-	-	973,000.00	-	-

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	22,500.00	1,402,762.13	1,382,362.13	-	2,100.00
เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	907,708.01	907,708.01	-	-
เจ้าหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	17,800.00	17,800.00	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	14,329.24	14,329.24	6,504.68	-	6,504.68
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	2,500.00	2,500.00	500.00	-	500.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	113.58	113.58	113.52	-	113.52
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	5,077.09	5,077.09	4,992.22	-	4,992.22
ใบสำคัญค้ำจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	1,112,019.00	1,112,019.00	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	7,023.00	7,023.00	6,948.00	-	6,948.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	124,458.00	124,458.00	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	1,100,565.00	211,445.00	38,475.00	-	927,595.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	1,097,989.21	-	-	-	1,097,989.21
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	324,300.00	-	149,250.00	-	473,550.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	89,083,651.58	-	-	-	89,083,651.58
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	17,515,351.39	-	-	-	17,515,351.39

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	-	20.00	-	153.80	-	173.80
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	87.30	-	-	-	87.30
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	9,290.00	-	2,620.00	-	11,910.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บขนออกจากระหรือสิ่ง ปฏิกุล	4401030107.001	-	8,750.00	-	5,600.00	-	14,350.00
รายได้ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่น ประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	-	60.00	-	10.00	-	70.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	50.00	-	70.00	-	120.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถม ดิน	4401030134.001	-	500.00	-	-	-	500.00
รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	-	1,400.00	-	-	-	1,400.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	15,686.00	-	-	-	15,686.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	675.00	-	2,479.00	-	3,154.00
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	-	-	-	1,720.00	-	1,720.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	1,779.23	-	-	-	1,779.23
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	5,054.45	-	-	-	5,054.45	-
รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-	38,000.00	-	95,500.00	-	133,500.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายได้เงินชดเชยปฏิบัติการฉุกเฉิน	4401100113.001	10,500.00	-	-	-	10,500.00	-
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	56,420.02	-	87,646.83	-	144,066.85
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	2,311,453.71	-	-	-	2,311,453.71
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	403,982.31	-	284,249.95	-	688,232.26
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	499,656.08	-	444,219.13	-	943,875.21
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	21,939.82	-	53,952.76	-	75,892.58
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	342,067.00	-	45,494.00	-	387,561.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	8,193,383.00	-	1,456,700.00	-	9,650,083.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	510,000.00	-	-	-	510,000.00
เงินเดือน	5101010101.001	1,069,580.00	-	487,410.00	-	1,556,990.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	56,000.00	-	14,000.00	-	70,000.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	282,180.00	-	141,090.00	-	423,270.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	324,640.00	-	162,320.00	-	486,960.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	4,881.00	-	4,996.00	-	9,877.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	49,000.00	-	26,000.00	-	75,000.00	-
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	563,340.00	-	-	-	563,340.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	4,500.00	-	2,400.00	-	6,900.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	284,580.00	-	10,500.00	-	295,080.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	1,920.00	-	1,520.00	-	3,440.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	8,000.00	-	4,000.00	-	12,000.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	9,902.71	-	11,760.00	-	21,662.71	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	407,258.00	-	76,195.00	-	483,453.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	-	-	490,980.00	-	490,980.00	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	13,548.06	-	23,130.93	-	36,678.99	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	484,632.57	-	158,818.00	8,000.00	635,450.57	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	24,748.87	-	-	-	24,748.87	-
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	2,073.45	-	2,676.71	-	4,750.16	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	-	-	4,357.04	-	4,357.04	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	-	-	5,232.30	-	5,232.30	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	-	-	1,241.00	-	1,241.00	-
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	22,469.61	-	-	-	22,469.61	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	-	-	12,800.00	-	12,800.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	1,000.00	-	-	-	1,000.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	29,442.00	-	132,000.00	-	161,442.00	-
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	-	-	26,500.00	-	26,500.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	-	-	7,200.00	-	7,200.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2566
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	10,000.00	-	10,000.00	-	20,000.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	20,000.00	-	10,000.00	-	30,000.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	873,600.00	-	1,024,218.00	-	1,897,818.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาค ครัวเรือน	5107010104.001	25,628.00	-	-	-	25,628.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	2,893,600.00	-	1,469,191.50	-	4,362,791.50	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้ โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	606,129.79	-	183,006.75	-	789,136.54	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	200,000.00	-	-	-	200,000.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	5212010199.999	92,200.00	-	-	-	92,200.00	-
รวม	173,432,401.60	173,432,401.60	14,485,491.77	14,485,491.77	-	175,858,712.58	175,858,712.58

(นายธัญชนก เหลือสม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายชาติรี แก้วเขียว)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

(นายอุดม ไชยภักดี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

ตามเสนอ

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะขันธุ์
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	473,550.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	927,595.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	1,097,989.21
เงินรับฝากประกันสังคม	6,948.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	4,992.22
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	113.52
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	6,504.68
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	500.00
รวม	<u>2,518,192.63</u>