



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง เทศบาลตำบลพันดุง

ที่ กองคลัง นม.๖๐๖๐๒/๘๖๒ วันที่ ๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการจัดทำงบการเงิน ประจำปี เดือน กันยายน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลพันดุง ผ่านปลัดเทศบาลตำบลพันดุง

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

เรื่องเดิม

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

ข้อเท็จจริง

งานการเงินและบัญชี กองคลัง ได้จัดทำรายงานการเงินโดยใช้ผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (New e-Laas) ตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ประจำปี เดือน กันยายน ๒๕๖๘ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เรียบร้อยแล้ว

งานการเงินและบัญชี จึงขอส่งรายงานการเงิน ประจำปี เดือน กันยายน ๒๕๖๘ โดยมีรายละเอียดดังนี้

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

ขอเพื่อพิจารณา

เห็นควรเสนอรายงานการเงินประจำเดือน กันยายน ๒๕๖๘ เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบใน
ฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้นายอำเภอ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ผู้รายงาน

(ลงชื่อ) _____

(นางสาวสมจิตร ศรีกระโทก)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้ตรวจสอบ

(ลงชื่อ) _____

(นางสาวสุปราณี มองขุนทด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

(ลงชื่อ) _____

(นายเนตร ตุ่มมี)

ปลัดเทศบาลตำบลพันดุง

ทราบ

(ลงชื่อ) _____

(นายเรวัตร รัตสันเพียร)

นายกเทศมนตรีตำบลพันดุง

อ.ขามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง
รายงานรับ - จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
39,227,382.95	ยอดยกมา	44,917,870.93
	รายรับ	
401,149.91	รายได้ภาษี	22,836.50
235,075.60	รายได้ค่าธรรมเนียม	13,086.10
33,134.00	รายได้ค่าปรับ	3,200.00
14,130.00	รายได้ใบอนุญาต	4,920.00
360,071.39	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	12,163.39
64,020.00	รายได้อื่น	-
34,773,091.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	1,376,200.00
21,960,496.45	รายได้ภาษีจัดสรร	2,198,017.25
57,841,168.35	รวม	3,630,423.24
50,860.00	ลูกหนี้การค้า	460.00
7,873,932.75	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	48,100.00
523,084.30	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	48,975.00
77,542.06	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-
3,817,900.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	17,309.00
45,090,986.25	เจ้าหนี้ระยะสั้น	2,401,835.50
2,995,975.16	เงินรับฝากระยะสั้น	470,560.75
20.00	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-
206,090.00	เงินรับฝากระยะยาว	-
9,000.00	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
60,645,390.52	รวม	2,987,240.25
118,486,558.87	รวมรายรับ	6,617,663.49

อ.ชามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง
รายงานรับ - จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายจ่าย	
11,893,250.88	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	1,004,932.94
62,888.00	ค่าบำเหน็จบำนาญ	4,824.00
754,089.22	ค่าตอบแทน	15,400.00
3,620,382.94	ค่าใช้สอย	387,467.70
986,793.19	ค่าวัสดุ	167,190.00
381,609.54	ค่าสาธารณูปโภค	30,531.12
1,865,709.30	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	149,544.60
10,566,890.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	920,900.00
221,396.72	ค่าใช้จ่ายอื่น	-
2,204,251.83	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	318,569.16
32,557,261.62	รวม	2,999,359.52
20,800.00	ลูกหนี้การค้า	-
7,858,100.00	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	48,100.00
523,084.30	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	-
77,542.06	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-
739,591.59	เงินลงทุนระยะยาว	-
36,000.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	-
18,497,320.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	58,000.00
45,090,657.93	เจ้าหนี้ระยะสั้น	2,400,465.99
3,817,900.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	141,218.00
2,819,434.16	เงินรับฝากระยะสั้น	212,160.75
20.00	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-
258,300.00	เงินรับฝากระยะยาว	258,300.00
79,738,750.04	รวม	3,118,244.74
112,296,011.66	รวมรายจ่าย	6,117,604.26
6,190,547.21	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	500,059.23
45,417,930.16	ยอดยกไป	45,417,930.16

ไม่สามารถเปรียบเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นการบันทึกบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ.ขามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	รายได้ภาษี		
9,470.16	รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-
391,679.75	รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	22,836.50
401,149.91	รวม รายได้ภาษี		22,836.50
	รายได้ค่าธรรมเนียม		
1,241.60	รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	29.10
6,584.00	รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	187.00
160,820.00	รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	12,820.00
600.00	รายได้ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	4401030108.001	-
4,500.00	รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับสุสานและฌาปนสถาน	4401030109.001	-
170.00	รายได้ค่าธรรมเนียมปิด โปรย ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	-
240.00	รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	50.00
2,500.00	รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	-
58,000.00	รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-
420.00	รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-
235,075.60	รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		13,086.10
	รายได้ค่าปรับ		
33,134.00	รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	3,200.00
33,134.00	รวม รายได้ค่าปรับ		3,200.00
	รายได้ใบอนุญาต		
3,000.00	รายได้ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บขนสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	4401050101.001	3,000.00
8,600.00	รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	1,800.00
1,840.00	รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	100.00
190.00	รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	4401050108.001	20.00
500.00	รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	-
14,130.00	รวม รายได้ใบอนุญาต		4,920.00
	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		

อ.ชามทะเลสอ

จ.นครราชสีมา

เทศบาลตำบลพันดุง
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
เดือน กันยายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
190,420.39	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	12,163.39
169,651.00	รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-
360,071.39	รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		12,163.39
	รายได้อื่น		
16,500.00	รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-
47,000.00	รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4401100110.001	-
520.00	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-
64,020.00	รวม รายได้อื่น		-
	รายได้ภาษีจัดสรร		
928,245.58	รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	336,091.36
11,970,747.35	รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	1,036,467.01
3,685,757.30	รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	366,626.51
164,722.39	รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	23,222.32
4,180,073.21	รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	344,796.30
75,159.67	รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	37,418.75
44,585.95	รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-
911,205.00	รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	53,395.00
21,960,496.45	รวม รายได้ภาษีจัดสรร		2,198,017.25
	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
23,262,400.00	รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	1,269,600.00
11,310,000.00	รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-
200,691.00	รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4403010105.001	106,600.00
34,773,091.00	รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		1,376,200.00
57,841,168.35	รวมทั้งสิ้น		3,630,423.24

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

เทศบาลตำบลพันดุง
งบทดลอง
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	857,400.00	857,400.00	-	-
เงินฝากกระแสสรายวันที่สถาบันการเงิน (374-6-00579-5)	1101030101.001	-	-	1,332,040.27	1,332,040.27	-	-
เงินฝากกระแสสรายวันที่สถาบันการเงิน (3746012848)	1101030101.001	58,000.00	-	-	58,000.00	-	-
เงินฝากกระแสสรายวันที่สถาบันการเงิน (3746012996)	1101030101.001	-	-	412,200.00	412,200.00	-	-
เงินฝากกระแสสรายวันที่สถาบันการเงิน (3746013003)	1101030101.001	1,154,947.96	-	1,409,977.12	2,564,925.08	-	-
เงินฝากกระแสสรายวันที่สถาบันการเงิน (395-5-00015-4)	1101030101.001	-	-	482,601.06	482,601.06	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (374-0-18754-9)	1101030102.001	24,839,610.40	-	3,793,776.35	1,403,958.95	27,229,427.80	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (395-2-76077-3)	1101030102.001	6,735,218.45	-	25,434.85	702,245.06	6,058,408.24	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	48,975.00	-	-	48,975.00	-	-
ลูกหนี้ค้ำสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	61,040.00	-	14,580.00	13,180.00	62,440.00	-
รายได้ค้ำรับ - หน่วยงานภาครัฐ	1102050106.001	-	-	28,408.65	-	28,408.65	-
รายได้ค้ำรับ - บุคคลภายนอก	1102050107.001	-	-	116,750.78	-	116,750.78	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050123.005	-	7,581.13	-	7,478.26	-	15,059.39
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ค้ำสินค้าและบริการบุคคลภายนอก	1102050123.013	-	-	-	2,144.00	-	2,144.00
รายได้เงินอุดหนุนค้ำรับ	1102050193.001	-	-	48,100.00	48,100.00	-	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	40,760.91	-	-	-	-	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (374-2-01554-0)	1104010101.001	12,130,094.12	-	-	-	12,130,094.12	-
วัสดุคงคลัง	1105010105.001	-	-	38,212.00	-	38,212.00	-

เทศบาลตำบลพันดุง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายจายล่วงหน้า	1106010103.001	-	-	4,889.23	-	4,889.23	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	1203020199.002	3,888,278.39	-	-	-	3,888,278.39	-
ที่ดิน	1204010101.001	467,168.00	-	-	-	467,168.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	3,773,000.00	-	-	-	3,773,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	1,751,178.39	-	97,705.96	-	1,848,884.35
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	441,900.00	-	-	-	441,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	157,774.38	-	11,047.50	-	168,821.88
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	2,848,300.00	-	-	-	2,848,300.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	2,110,532.49	-	141,823.22	-	2,252,355.71
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	329,700.00	-	-	-	329,700.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	45,347.28	-	37,770.00	-	83,117.28
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	2,875,400.00	-	-	-	2,875,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	816,734.73	-	365,507.54	-	1,182,242.27
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	803,000.00	-	-	-	803,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	377,897.81	-	80,300.00	-	458,197.81
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	50,000.00	-	-	-	50,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	5,328.77	-	5,000.00	-	10,328.77
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	57,000.00	-	-	-	57,000.00	-

เทศบาลตำบลพันดุง
งบทดลอง
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	37,167.12	-	11,400.00	-	48,567.12
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	13,400.00	-	-	-	13,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	13,399.00	-	-	-	13,399.00
ครุภัณฑ์สำรวจ	1206080101.001	26,000.00	-	-	-	26,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำรวจ	1206080103.001	-	16,900.00	-	2,600.00	-	19,500.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	405,916.00	-	-	-	405,916.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	262,033.09	-	49,007.20	-	311,040.29
ถนน	1208010101.001	58,848,647.00	-	-	-	58,848,647.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	21,398,296.38	-	3,798,318.38	-	25,196,614.76
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	3,884,900.00	-	-	58,000.00	3,942,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	227,899.96	-	250,778.26	-	478,678.22
เจ้าหน้าที่การศึก - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	-	231,965.40	231,965.40	-	-
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	-	499,399.25	499,399.25	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	306,659.35	306,659.35	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	68,706.79	68,706.79	-	-
ค่าสาธารณูปโภคจ่าย	2102040101.001	-	-	-	29,541.00	-	29,541.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	3,178.00	3,178.00	3,682.60	-	3,682.60
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	4,800.00	4,800.00	4,800.00	-	4,800.00

เทศบาลตำบลพันดุง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	69.87	69.87	69.87	-	69.87
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	302.64	302.64	1,167.55	-	1,167.55
ใบสำคัญค่างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	1,285,384.69	1,285,384.69	-	-
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	2103010102.001	-	123,909.00	123,909.00	-	-	-
เงินรับฝากรอส่งคืน	2104010101.001	-	-	17,309.00	17,309.00	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	7,544.00	7,642.00	7,742.00	-	7,644.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	204,518.75	204,518.75	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	-	-	258,300.00	-	258,300.00
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	500,640.00	258,300.00	-	-	242,340.00
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	3101010101.001	-	-	-	-	-	-
เงินสะสม	3102010101.001	-	71,389,421.00	-	-	-	71,389,421.00
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	9,470.16	-	-	-	9,470.16
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	368,843.25	-	59,164.88	-	428,008.13
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขยสุรา	4401030103.001	-	1,212.50	-	29.10	-	1,241.60
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	6,397.00	-	187.00	-	6,584.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	197,860.00	-	14,680.00	-	212,540.00
รายได้ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	4401030108.001	-	600.00	-	-	-	600.00

เทศบาลตำบลพันดุง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับสุสานและฌาปนสถาน	4401030109.001	-	4,500.00	-	-	-	4,500.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	-	170.00	-	-	-	170.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	190.00	-	50.00	-	240.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	-	2,500.00	-	-	-	2,500.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-	58,000.00	-	-	-	58,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	420.00	-	-	-	420.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	29,934.00	-	3,200.00	-	33,134.00
รายได้ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บขนสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	4401050101.001	-	-	-	3,000.00	-	3,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	-	6,800.00	-	1,800.00	-	8,600.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	1,740.00	-	100.00	-	1,840.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	4401050108.001	-	170.00	-	20.00	-	190.00
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	-	500.00	-	-	-	500.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	138,485.84	-	42,514.83	-	181,000.67
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	49,729.29	-	114,807.99	-	164,537.28
รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-	16,500.00	-	-	-	16,500.00
รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4401100110.001	-	47,000.00	-	-	-	47,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	520.00	-	-	-	520.00

เทศบาลตำบลพันดุง
จังหวัดลพบุรี
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	592,154.22	-	336,091.36	-	928,245.58
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	10,934,280.34	-	1,036,467.01	-	11,970,747.35
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	3,319,130.79	-	366,626.51	-	3,685,757.30
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	141,500.07	-	23,222.32	-	164,722.39
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	3,835,276.91	-	344,796.30	-	4,180,073.21
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	37,740.92	-	37,418.75	-	75,159.67
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	44,585.95	-	-	-	44,585.95
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	857,810.00	-	53,395.00	-	911,205.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	21,992,800.00	-	1,269,600.00	-	23,262,400.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	11,310,000.00	-	-	-	11,310,000.00
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4403010105.001	-	94,091.00	-	106,600.00	-	200,691.00
เงินเดือน	5101010101.001	5,665,124.52	-	508,540.00	-	6,173,664.52	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	192,500.00	-	17,500.00	-	210,000.00	-
ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	24,340.00	-	-	-	24,340.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	188,110.00	-	17,270.00	-	205,380.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	2,014,916.64	-	218,720.00	-	2,233,636.64	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	1,437,561.62	-	133,010.00	-	1,570,571.62	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	53,616.00	-	6,948.00	-	60,564.00	-

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	318,451.61	-	28,500.00	-	346,951.61	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	106,192.10	-	10,967.74	-	117,159.84	-
เงินสมทบ ก.บ.ท.	5101020199.001	613,415.20	-	22,377.20	-	635,792.40	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	1,667.67	-	-	-	1,667.67	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	89,100.00	-	27,100.00	-	116,200.00	-
บำเหน็จบำนาญอื่น	5101040199.999	58,064.00	-	4,824.00	-	62,888.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	157,140.00	-	7,980.00	-	165,120.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	-	-	48,600.00	-	48,600.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	5,440.00	-	400.00	-	5,840.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	38,500.00	-	3,500.00	-	42,000.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	49,900.08	-	1,488.00	-	51,388.08	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	556,811.30	-	103,860.00	38,212.00	622,459.30	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	555,283.38	-	61,880.15	-	617,163.53	-
ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงสิ่งทรมิทรย์ต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	1,083,400.00	-	-	-	1,083,400.00	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	313,232.89	-	63,330.00	-	376,562.89	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	974,328.18	-	209,608.00	-	1,183,936.18	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	99,694.50	-	33,016.00	-	132,710.50	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	171,742.94	-	33,831.94	-	205,574.88	-

เทศบาลตำบลพันดุง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	42,848.20	-	10,413.58	-	53,261.78	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	74,763.00	-	14,952.60	-	89,715.60	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	27,683.00	-	874.00	-	28,557.00	-
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	9,832.63	-	-	4,889.23	4,943.40	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	7,630.00	-	875.00	-	8,505.00	-
ค่าบริการรองและพิธีการ	5104030208.001	21,445.00	-	-	-	21,445.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	96,002.70	-	23,431.25	3,310.70	116,123.25	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	40,138.00	-	-	-	40,138.00	-
ค่าเช่าสอยอื่น ๆ	5104030299.001	81,070.00	-	-	-	81,070.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	717,689.22	-	15,400.00	-	733,089.22	-
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	21,000.00	-	-	-	21,000.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	183,322.58	-	14,000.00	-	197,322.58	-
ค่าเสื่อมราคา - อาคารสำนักงาน	5105010103.001	-	-	97,705.96	-	97,705.96	-
ค่าเสื่อมราคา - อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5105010105.001	-	-	11,047.50	-	11,047.50	-
ค่าเสื่อมราคา - สิ่งปลูกสร้าง	5105010107.001	-	-	141,823.22	-	141,823.22	-
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สำนักงาน	5105010109.001	1,157.28	-	37,770.00	-	38,927.28	-
ค่าเสื่อมราคา - ยานพาหนะและขนส่ง	5105010111.001	-	-	365,507.54	-	365,507.54	-
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	5105010113.001	-	-	80,300.00	-	80,300.00	-

เทศบาลตำบลพันดุง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

บัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา			รายการระหว่างเดือน			ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต		เดบิต	เครดิต		เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	5105010115.001	-	-		5,000.00	-		5,000.00	-
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์การเกษตร	5105010117.001	-	-		11,400.00	-		11,400.00	-
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์สำรวจ	5105010123.001	-	-		2,600.00	-		2,600.00	-
ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	5105010127.001	-	-		49,007.20	-		49,007.20	-
ค่าเสื่อมราคา - ถนน	5105010143.001	-	-		3,798,318.38	-		3,798,318.38	-
ค่าเสื่อมราคา - สิ่งทรัพย์สินพื้นฐานอื่น	5105010147.001	-	-		250,778.26	-		250,778.26	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	1,716,164.70	-		149,544.60	-		1,865,709.30	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	5107010104.001	80,000.00	-		-	-		80,000.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	9,332,400.00	-		860,900.00	-		10,193,300.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010117.002	233,590.00	-		60,000.00	-		293,590.00	-
หนี้สงสัยจะสูญ - ถูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ	5108010107.001	-	-		2,144.00	-		2,144.00	-
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	5108010107.005	-	-		7,478.26	-		7,478.26	-
ค่าจำหน่าย - ครุภัณฑ์สำนักงาน	5203010111.001	15,242.72	-		-	-		15,242.72	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้กิจการประจำ	5210010121.002	830,000.00	-		238,292.54	2,292.54		1,066,000.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	1,055,682.67	-		82,569.16	-		1,138,251.83	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	150,000.00	-		-	-		150,000.00	-
ค่าบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	37,816.72	-		-	-		37,816.72	-

เทศบาลตำบลพันดุง
งบทดลอง

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยกยอดมา		รายการระหว่างเดือน		ยกยอดไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายอื่น	5212010199.999	33,580.00	-	-	-	33,580.00	-
		153,358,847.28	153,358,847.28	19,566,227.51	19,566,227.51	161,940,600.16	161,940,600.16
รวม							