

คู่มือฉบับ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลภูมิ
เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๕

เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๑ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศสำเนาใบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ โดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเวลาสมควร จึงขอประกาศสำเนาแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๕ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด

จึงขอประกาศแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๕ ที่แนบมาพร้อมประกาศนี้ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นายธีรศักดิ์ สิ้นสawat)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลภูมิ

(นายศุภกิตต์ อินนันชัย)
นิติกร
ผู้ตรวจทาน

ปลัด อบต.
รอง ปลัด อบต.
หัวหน้างาน
ร่าง/พิมพ์

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน มีนาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
47,868,558.59	ยอดยกมา		51,530,584.87
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
42,351.28	รายได้ภาษี	4401010000.000	28,307.78
24,197.65	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	40.00
286,631.00	รายได้ค่าปรับ	4401040000.000	187,200.00
282.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	-
145.50	รายได้จากค่าเช่า	4401060000.000	-
119,044.28	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	31,244.51
103,050.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	4401090000.000	17,180.00
127,161.29	รายได้อื่น	4401100000.000	26,650.00
9,594,129.47	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	1,858,234.81
7,378,322.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	1,256,846.00
17,675,314.47	รวม		3,405,703.10
3,228,069.12	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	537,300.00
36,660.00	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1106000000.000	-
38,800.00	ครุภัณฑ์	1206000000.000	38,800.00
5,600.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	-
659,600.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	-
3,331,133.57	เจ้าหนี้	2101000000.000	1,360,515.89
551,004.67	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	66,992.49
9,826,273.96	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,627,388.09
1,232,917.14	เงินรับฝาก	2111000000.000	182,125.74
99,872.00	เงินประกัน	2112000000.000	50,850.00
3,065.73	เงินรับฝาก - ระยะยาว	2207000000.000	1,944.84
42,250.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	-
667,282.79	เงินสะสม	3102010101.001	-
19,722,528.98	รวม		3,865,917.05
37,397,843.45	รวมรายรับ		7,271,620.15
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
4,362,779.35	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	712,246.00
28,820.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	10,020.00
15,992.00	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	10,764.00
2,774,445.86	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	1,312,483.41
5,092,053.04	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	835,829.30
717,522.10	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	98,023.41
100,000.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	5212000000.000	-
13,091,612.35	รวม		2,979,366.12
3,205,924.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	517,300.00
36,660.00	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1106000000.000	-
77,600.00	ครุภัณฑ์	1206000000.000	77,600.00

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน มีนาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
654,000.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	-
700,600.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	-
3,317,213.57	เจ้าหน้าที่	2101000000.000	1,355,595.89
551,004.67	เจ้าหน้าที่อื่น	2101020000.000	71,165.49
9,831,837.53	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,763,047.25
1,235,106.64	เงินรับฝาก	2111000000.000	261,715.74
100,830.64	เงินประกัน	2112000000.000	6,650.00
31,161.00	เงินสะสม	3102010101.001	-
663,087.11	เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-
20,405,025.16	รวม		4,053,074.37
33,496,637.51	รวมรายจ่าย		7,032,440.49
3,901,205.94	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		239,179.66
51,769,764.53	ยอดยกไป		51,769,764.53

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลภูมิ
 รายรับจริมประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริม
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	16,028.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	26,323.28
รวม รายได้ภาษี		42,351.28
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	407.40
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	4401030104.001	60.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	110.25
รายได้ค่าธรรมเนียมมัด ไม้ราย ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	10.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	100.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	23,500.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	10.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		24,197.65
รายได้ค่าปรับ		
รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	1,200.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	285,431.00
รวม รายได้ค่าปรับ		286,631.00
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	282.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		282.00
รายได้จากค่าเช่า		
รายได้ค่าเช่าหรือบริการ	4401060102.001	145.50
รวม รายได้จากค่าเช่า		145.50
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	85,234.78
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	33,809.50
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		119,044.28
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		
รายได้จากประปา	4401090101.001	103,050.00
รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		103,050.00
รายได้อื่น		
รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	3,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	124,161.29
รวม รายได้อื่น		127,161.29
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	145,790.13
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	7,181,331.41
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	769,240.23
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	28,636.12

องค์การบริหารส่วนตำบลภูมิ
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	1,361,747.28
รายได้ศัภาคหลวงแร่	4402010110.001	14,337.30
รายได้ศัภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	10,930.00
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	78,547.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	3,570.00
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		9,594,129.47
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	7,378,322.00
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		7,378,322.00
รวมทั้งสิ้น		17,675,314.47

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลภูมิ
 รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

(หมายเหตุ 2)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง		
เงินเดือน	5101010101.001	2,495,880.68
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	126,000.00
ค่าจ้าง	5101010113.001	116,460.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	531,190.75
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	478,080.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	52,231.92
รวม เงินเดือนและค่าจ้าง		3,799,843.35
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	20,753.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	111,000.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	42,000.00
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	374,667.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	2,816.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		551,236.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล		
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	11,700.00
รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		11,700.00
รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล		11,700.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		4,362,779.35
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	13,920.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ		13,920.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม บุคคลภายนอก		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	14,900.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม บุคคลภายนอก		14,900.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		28,820.00
ค่าใช้จ่ายเดินทาง		
ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	1,200.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	12,100.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	2,692.00
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		15,992.00

องค์การบริหารส่วนตำบลภูมิ
 รายงานจรัญประกอกรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

(หมายเหตุ 2)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง		15,992.00
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		
ค่าใช้จ่าย และค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	233,622.95
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	1,043,183.85
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	113,700.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	811,820.13
รวม ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		2,202,326.93
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	207,091.63
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	2,124.00
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	1,250.30
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	19,260.00
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	13,378.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		243,103.93
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ		
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ		
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าน้อยกว่าเกณฑ์	5104030206.001	8,000.00
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	700.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	24,130.00
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ		32,830.00
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ		32,830.00
ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	264,885.00
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	31,300.00
รวม ค่าตอบแทน		296,185.00
รวม ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		2,774,445.86
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อกำหนดดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	432,253.04
เงินอุดหนุนเพื่อกำหนดดำเนินงาน - องค์กรไม่หวังผลกำไร	5107010106.001	12,900.00
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	5107010113.001	8,200.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	4,625,800.00
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อกำหนดดำเนินงาน		5,079,153.04
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อกำหนดลงทุน		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อกำหนดลงทุน - องค์กรไม่หวังผลกำไร	5107020105.001	12,900.00
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อกำหนดลงทุน		12,900.00

ข้อมูล ณ วันที่ 31/3/2565

อ. นางยุคนา

จ. พิจิตร

องค์การบริหารส่วนตำบลภูมิ

งบฯตลอด

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	1,255,300.00	-	-	-	1,255,300.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	718,979.58	-	-	-	718,979.58
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	1,062,800.00	-	16,900.00	-	1,079,700.00	-
พัสดุภัณฑ์สำนักงาน	1206010102.001	-	-	16,900.00	16,900.00	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	355,661.95	-	-	-	355,661.95
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	2,794,000.00	-	-	-	2,794,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	2,297,847.21	-	-	-	2,297,847.21
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	459,500.00	-	-	-	459,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	88,545.27	-	-	-	88,545.27
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	11,900.00	-	-	-	11,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	7,140.00	-	-	-	7,140.00
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	328,485.00	-	-	-	328,485.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	281,760.97	-	-	-	281,760.97
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	20,224.07	-	-	-	20,224.07	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	19,381.41	-	-	-	19,381.41
ครุภัณฑ์สำรวจ	1206080101.001	25,000.00	-	-	-	25,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำรวจ	1206080103.001	-	9,635.42	-	-	-	9,635.42
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090101.001	29,000.00	-	-	-	29,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090103.001	-	23,763.89	-	-	-	23,763.89
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	384,060.00	-	21,900.00	-	405,960.00	-