

คู่มือ



ที่ พย ๕๔๑๐๒/๑๔๐๕

สำนักงานเทศบาลตำบลหงส์หิน
อำเภอจุน จังหวัดพะเยา ๕๖๑๕๐

๖ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานงบการเงิน ประจำเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดพะเยา

อ้างถึง 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 พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ตามระเบียบฯ ข้อ ๑๐๗ “ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีและทะเบียนรายจ่าย รวมทั้งสรรพบัญชีหรือทะเบียนอื่นใดตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด” ซึ่งเป็นไปตามหนังสือสั่งการข้างต้น รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสามารถ ชื่นเมือง)

นายกเทศมนตรีตำบลหงส์หิน

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทร. ๐ ๕๔๘๙ ๖๐๕๐

โทรสาร. ๐ ๕๔๘๙ ๖๑๑๑

พิมพ์/ตรวจ	
เจ้าหน้าที่	Prud Canal
ผอ.กองคลัง	
ปลัดเทศบาล	





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลังเทศบาลตำบลหงส์หิน อำเภอจุน จังหวัดพะเยา

ที่ ๕๔๑๐๒ /

วันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานงบการเงิน ประจำปี เดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหงส์หิน

เรื่องเดิม

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

ข้อเท็จจริง

เทศบาลตำบลหงส์หิน ได้จัดทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน ประจำปี เดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ตามระเบียบฯ ข้อ ๑๐๗ “ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำ

บัญชีและทะเบียนรายจ่าย รวมทั้งสรรพบัญชีหรือทะเบียนอื่นใดตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด”เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอแนะเพื่อโปรดพิจารณา

เห็นควรนำส่งรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน ประจำปี เดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๗ พร้อมนี้ได้แนบรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เพื่อพิจารณาลงนาม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางสาวพิศมัย ไชยประเสริฐ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ)

(นางสาวชนิษฐา ถาวรวงค์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ว่าที่ร้อยตรี

(วิโรจน์ สักลอ)

ปลัดเทศบาลตำบลหงส์หิน

(ลงชื่อ)

(นายสามารถ ชื่นเมือง)

นายกเทศมนตรีตำบลหงส์หิน

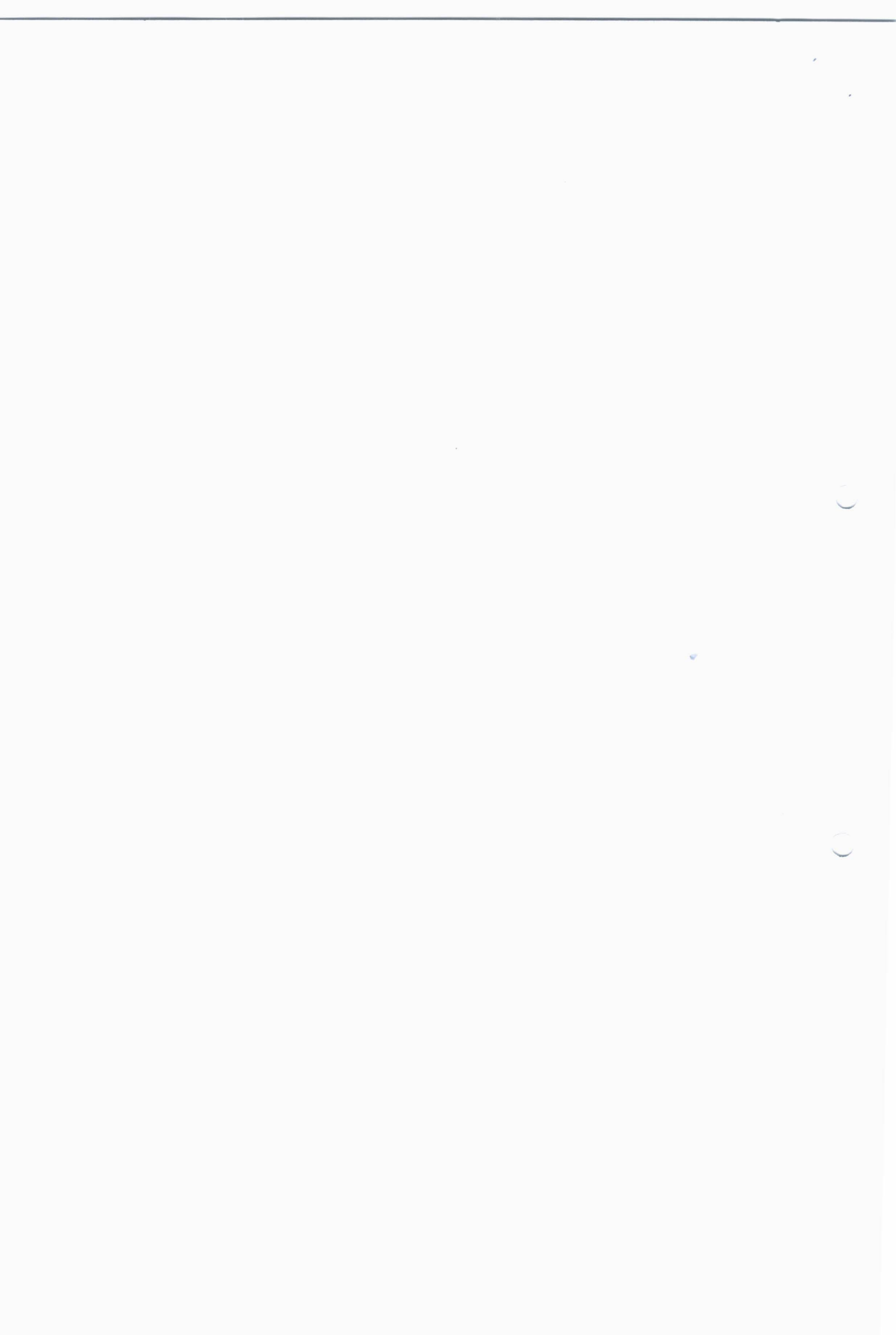
เทศบาลตำบลหงส์หิน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	1,371,800.00	1,371,800.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (172-5-00014-7)	1101030101.001	-	-	1,640,404.20	1,640,404.20	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (512-6-02916-9)	1101030101.001	-	-	3,557,589.03	3,557,589.03	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (534-6-00894-2)	1101030101.001	-	-	1,418,580.81	1,418,580.81	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (534-6-01160-9)	1101030101.001	16,054,400.00	-	-	16,054,400.00	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (01-172-2-26023-1)	1101030102.001	3,090,175.02	-	-	3,090,175.02	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020132287309)	1101030102.001	9,220,867.38	-	3,155,534.74	2,105,868.07	4,139,841.69	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (512-1-67102-4)	1101030102.001	3,056,369.50	-	-	-	9,220,867.38	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (534-0-25002-4)	1101030102.001	9,605,306.79	-	557,589.03	3,000,000.00	613,958.53	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (30-172-4-01322-4)	1101030199.001	1,244,138.13	-	17,196,298.65	1,093,138.32	25,708,467.12	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (534-2-03284-9)	1101030199.001	3,931,715.45	-	3,596.44	-	1,247,734.57	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	59,880.96	-	9,507.02	-	3,941,222.47	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	358,142.00	-	77,000.00	59,880.96	77,000.00	-
รายได้ค้างรับ - หน่วยงานภาครัฐ	1102050106.001	49,805.17	-	-	-	358,142.00	-
รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก	1102050107.001	39,970.89	-	-	-	49,805.17	-
ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050123.005	-	12,596.11	-	-	39,970.89	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	70,876.04	-	-	-	-	12,596.11
ลูกหนี้ความรับผิดชอบทางละเมิด	1103020115.001	13,200.00	-	-	-	8,052.90	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (30-172-4-01322-4)	1104010101.001	3,596.44	-	-	-	-	13,200.00
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (534-2-03284-9)	1104010101.001	430.58	-	-	-	3,596.44	-
					430.58		



เทศบาลตำบลหงส์หิน
จังหวัดพะเยา

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

บัญชี	ยอดยกมา		รายการรับ-จ่าย		ยอดยกไป
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	
วัสดุคงคลัง	48,790.00	-	-	-	48,790.00
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	5,026.00	-	-	-	5,026.00
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	4,900,348.40	-	-	-	4,900,348.40
ที่ดิน	520,150.00	-	-	-	520,150.00
อาคารสำนักงาน	17,055,551.00	-	-	-	17,055,551.00
ค่าเสื่อมราคาอาคารสำนักงาน	-	7,947,291.13	-	-	7,947,291.13
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5,627,309.30	-	-	-	5,627,309.30
ค่าเสื่อมราคาอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	-	4,525,607.87	-	-	4,525,607.87
สิ่งปลูกสร้าง	2,649,309.00	-	-	-	2,649,309.00
ค่าเสื่อมราคาสิ่งปลูกสร้าง	-	1,232,963.45	-	-	1,232,963.45
ครุภัณฑ์สำนักงาน	565,870.00	-	-	-	565,870.00
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์สำนักงาน	-	222,799.76	-	-	222,799.76
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1,817,800.00	-	-	-	1,817,800.00
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	-	449,903.94	-	-	449,903.94
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	248,830.00	-	-	-	248,830.00
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	-	169,934.36	-	-	169,934.36
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	46,800.00	-	-	-	46,800.00
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	-	22,645.57	-	-	22,645.57
ครุภัณฑ์การเกษตร	451,000.00	-	-	-	451,000.00
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์การเกษตร	-	101,872.15	-	-	101,872.15



เทศบาลตำบลหงส์หิน

งบประมาณ 2568

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

บัญชี	วัตถุประสงค์		วัตถุประสงค์		วัตถุประสงค์		ยอดยกไป
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	
ค่าธรรมเนียมปกครองจ่าย	2102040101.001	-	52,498.81	-	-	-	52,498.81
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	95.60	95.60	-	-	2,775.14
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	4,900.00	4,900.00	-	-	4,900.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	319.02	319.02	-	-	333.02
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	9,353.58	9,353.58	-	-	2,139.53
ใบสำคัญจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	3,185,774.68	-	-	260,386.40
ค่าใช้จ่ายค้ำจ้งอื่น - บุคคลภายนอก	2102040199.999	-	2,700.88	-	-	-	2,700.88
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	-	-	21,230.00	-	-	21,230.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	564,639.96	-	-	564,639.96
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลาเงินประกันสัญญา	2111020199.999	-	131,750.00	-	-	-	131,750.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินสมทบค่าไฟฟ้าสถานีสูบน้ำ	2111020199.999	-	2,516.00	4,952.00	-	-	2,436.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	2111020199.999	-	10,753.00	14,942.57	-	-	4,510.87
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2112010101.001	-	243,055.00	45,900.00	-	-	4,900.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินประกันสัญญา	2206010202.001	-	3,570,441.27	-	-	-	321.30
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินประกันสัญญา	2207020102.999	-	202,650.00	-	-	-	202,055.00
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2208010101.001	-	48,500.00	-	-	-	3,570,441.27
เงินสะสม	3102010101.001	-	74,215,538.33	-	-	-	202,650.00
		-	-	104,550.00	-	-	153,050.00
		-	-	-	-	-	74,215,538.33

เทศบาลตำบลหงส์หิน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี		ยอดยกมา				รายได้				
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง				143.59				5,475.97			5,619.56
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา								29.10			29.10
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับราชการควบคุมอาคาร				136.00				119.00			255.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับขออนุญาตหรือสิ่งปลูก								3,000.00			3,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเปิด ไปรษณีย์ ดัดแปลงประเภทหรือแผนผังเพื่อการใช้รถ								80.00			80.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร								350.00			1,040.00
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ				690.00							
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่จำหน่ายเครื่องดื่มแอลกอฮอล์ หรือ พื้นที่จัดตั้งพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร				14,500.00				22,000.00			36,500.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร				1,000.00							1,000.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน				240.00				60.00			300.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน				1,360.51				13,103.46			14,463.97
รายได้ภาษีรถยนต์				4,027.02			4,027.02				
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผน				52,162.74				39,664.70			91,827.44
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้				1,166,000.91				1,102,233.95			2,268,234.86
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ				291,037.19				101,580.98			392,618.17
รายได้ภาษีสรรพสามิต								11,858.00			11,858.00
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม				381,712.95				402,222.95			783,935.90
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน				14,624.94							14,624.94
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป				53,104.00				41,898.00			95,002.00
				17,425,900.00				1,371,800.00			18,797,700.00

เทศบาลตำบลหงส์หิน
งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

บัญชี	ยอดยกมา		รายการรับจากเดือน		ยอดยกไป	
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินเดือน	812,576.00	-	812,576.00	-	1,625,152.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	26,500.00	-	26,500.00	-	53,000.00	-
ค่าจ้าง	28,560.00	-	28,560.00	-	57,120.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	218,720.00	-	218,720.00	-	437,440.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานของส่วนท้องถิ่น	372,793.80	-	377,570.00	-	750,363.80	-
เงินสมทบ กสอ.	800.88	-	800.88	-	1,601.76	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	17,741.00	-	17,980.00	-	35,721.00	-
ค่าเช่าบ้าน	54,500.00	-	51,000.00	-	105,500.00	-
เงินเพิ่ม	15,180.00	-	15,180.00	-	30,360.00	-
เงินสมทบ กบท.	47,600.00	-	47,600.00	-	95,200.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	-	-	17,000.00	-	17,000.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	-	-	10,600.00	-	10,600.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	-	-	1,600.00	-	1,600.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	-	-	4,800.00	-	4,800.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	-	-	2,980.96	-	2,980.96	-
ค่าวัสดุใช้ไป	20,300.00	-	99,389.90	1,660.00	118,029.90	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	23,750.00	-	187,211.00	11,021.00	199,940.00	-
ค่าเชื้อเพลิง	-	-	30,316.48	-	30,316.48	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	-	-	247,000.00	-	247,000.00	-
ค่าไฟฟ้า	30,870.09	-	45,485.34	-	76,355.43	-

เทศบาลตำบลหงส์หิน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

ชื่อบัญชี	ยอดยกมา		รายการ		ยอดยกไป	
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าโทรศัพท์	1,908.91	-	1,878.44	-	3,787.35	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	6,208.14	-	6,078.67	-	12,286.81	-
ค่าบริการไปรษณีย์	-	-	422.00	-	422.00	-
ค่ารถแท็กซี่มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	-	-	4,100.00	-	4,100.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	2,000.00	-	3,200.00	-	5,200.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - หน่วยงานภาครัฐ	-	-	26,429.00	-	26,429.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	-	-	4,000.00	-	4,000.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	-	-	4,500.00	-	4,500.00	-
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	-	-	17,200.00	-	17,200.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	-	-	8,000.00	-	8,000.00	-
เงินค่าครองชีพ	18,510.00	-	18,510.00	-	37,020.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	12,443.34	-	696,600.00	-	709,043.34	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	1,411,000.00	-	1,411,300.00	-	2,822,300.00	-
ดอกเบี้ยจ่าย - ในประเทศ (เงินกู้ระยะสั้น)	11,645.23	-	12,020.89	-	23,666.12	-
ค่าเช่าหน่วย - สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	-	-	7,000.00	7,000.00	-	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	224,735.07	-	401,700.43	-	626,435.50	-
ค่าบำรุงสมาคมองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	-	-	37,648.64	-	37,648.64	-
รวม	146,840,714.51	146,840,714.51	38,364,496.23	38,364,496.23	150,398,650.75	150,398,650.75



(นางสาวชนิษฐา ถาวรวงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง



(วิโรจน์ ลักลอบ)

ปลัดเทศบาลตำบลหงส์หิน



(นายสามารถ ชื่นเมือง)

นายกเทศมนตรีตำบลหงส์หิน

เทศบาลตำบลหงส์หิน
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		153,050.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		202,055.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว		202,650.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		2,139.53
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ		333.02
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		2,775.14
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1		4,900.00
เงินรับฝากรอส่งคืน		
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเกาะและชุมชน-เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร-ค่าช่วยเหลือการศึกษาบุตร-เงินอุดหนุนทั่วไปที่มีต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	14,100.00	
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเกาะและชุมชน-เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร-เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร-เงินอุดหนุนทั่วไปที่มีต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	17,000.00	
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเกาะและชุมชน-เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร-เงินช่วยเหลือค่าศึกษาบุตร-เงินอุดหนุนทั่วไปที่มีต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	17,000.00	48,100.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
เงินประกันสัญญา	131,750.00	
ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	321.30	132,071.30
รวม		748,073.99

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2568 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จำนวนเงินที่ติดบัญชี จริงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินที่ติดบัญชี ที่ติดบัญชี (บาท)
31,209,341.95	ยอดยกมา	46,206,999.29
	รายรับ	
5,619.56	รายได้ภาษี	5,475.97
4,404.10	รายได้ค่าธรรมเนียม	3,578.10
37,800.00	รายได้ใบอนุญาต	22,060.00
14,463.97	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	9,076.44
3,658,101.31	รายได้ภาษีจัดสรร	1,699,458.58
18,797,700.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	1,371,800.00
22,518,088.94	รวม	3,111,449.09
8,705.62	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	8,052.90
60,480.96	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	59,880.96
1,400.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-
1,714,015.01	เจ้าหนี้การค้า	667,567.38
6,187,465.41	เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	3,544,962.72
1,180,491.47	เงินรับฝากระยะสั้น	598,517.71
104,550.00	เงินรับฝากระยะยาว	104,550.00
25,780.00	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
9,282,888.47	รวม	4,983,531.67
31,800,977.41	รวมรายรับ	8,094,980.76
	รายจ่าย	
3,245,478.56	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	1,631,996.88
8,000.00	ค่าตอบแทน	8,000.00
524,249.96	ค่าใช้จ่ายสอย	498,499.96
152,446.38	ค่าวัสดุ	132,146.38
92,851.59	ค่าสาธารณูปโภค	53,864.45
709,043.34	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	696,600.00
2,822,300.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	1,411,300.00
37,648.64	ค่าใช้จ่ายอื่น	37,648.64
23,666.12	ต้นทุนทางการเงิน	12,020.89
626,435.50	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	401,700.43
8,242,120.09	รวม	4,883,777.63
136,880.96	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	77,000.00
982,924.50	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	-
1,619,754.01	เจ้าหนี้การค้า	582,321.60
5,926,713.87	เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	3,234,323.65
1,229,834.17	เงินรับฝากระยะสั้น	652,465.41
9,896,107.51	รวม	4,546,110.66
18,138,227.60	รวมรายจ่าย	9,429,888.29
13,662,749.81	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	(1,334,907.53)
44,872,091.76	ยอดยกไป	44,872,091.76

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2568 ประจำเดือน พฤศจิกายน

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

เทศบาลตำบลหงส์หิน

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริมประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริม
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	5,619.56
รวม รายได้ภาษี		5,619.56
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	29.10
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	255.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	4401030107.001	3,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ดัดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	80.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	4401030111.001	1,040.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		4,404.10
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	36,500.00
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่เสิร์ฟอาหารในครัว หรือพื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	4401050104.001	1,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	300.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		37,800.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	14,463.97
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		14,463.97
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	91,827.44
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	2,268,234.86
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	392,618.17
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	11,858.00
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	783,935.90
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	14,624.94
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	95,002.00
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		3,658,101.31
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	18,797,700.00
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		18,797,700.00
รวมทั้งสิ้น		22,518,088.94

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

เทศบาลตำบลหงส์หิน

(หมายเหตุ 2)

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จำนวนจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือน	5101010101.001	1,625,152.00
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	53,000.00
ค่าจ้าง	5101010113.001	57,120.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	437,440.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	750,363.80
เงินสมทบ กสจ.	5101020105.001	1,601.76
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	35,721.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	105,500.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	30,360.00
เงินสมทบ กบพ.	5101020199.001	95,200.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	17,000.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	37,020.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		3,245,478.56
ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	8,000.00
รวม ค่าตอบแทน		8,000.00
ค่าใช้จ่ายสอย		
ค่าใช้จ่ายดำเนินการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	10,600.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	1,600.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	4,800.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	2,980.96
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	199,940.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	247,000.00
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	5,200.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -หน่วยงานภาครัฐ	5104030211.001	26,429.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	4,000.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	4,500.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	17,200.00
รวม ค่าใช้จ่ายสอย		524,249.96
ค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	118,029.90
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	30,316.48
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	4,100.00
รวม ค่าวัสดุ		152,446.38
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	76,355.43
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	3,787.35
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	12,286.81

เทศบาลตำบลหงส์หิน

(หมายเหตุ 2)

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567

ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	422.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		92,851.59
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	709,043.34
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		709,043.34
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	2,822,300.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		2,822,300.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	37,648.64
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		37,648.64
ต้นทุนทางการเงิน		
ดอกเบี้ยจ่าย - ในประเทศ (เงินกู้ระยะสั้น)	5201010102.001	23,666.12
รวม ต้นทุนทางการเงิน		23,666.12
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	626,435.50
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		626,435.50
รวมทั้งสิ้น		8,242,120.09

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

อ.จุน จ.พะเยา

เทศบาลตำบลหงส์หิน
งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

เลขที่บัญชี 01-172-2-26023-1

รายการ			บาท
ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567			4,154,446.87
หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร			
วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน	
06/11/2567	57844496	(8,123.36)	
13/11/2567	57844500	(1,718.69)	
13/11/2567	57844504	(4,061.68)	
รวม			(13,903.73)
บวก : หรือ(หัก)รายการกระทบยอดอื่น ๆ			
รายละเอียด	เลขที่เอกสาร	จำนวนเงิน	
เช็คที่ผู้รับเงินยังไม่ไปขึ้นเงิน	เลขที่เช็ค 54818164	(701.45)	
รวม			(701.45)
ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567			4,139,841.69

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวอนงค์ ทัพหงษา)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

วันที่..... **06 ธ.ค. 2567**.....

ผู้ตรวจสอบ

(ลงชื่อ).....

(**นางสาวชนิษฐา ถาวรจงค์**)ตำแหน่ง..... **ผู้อำนวยการกองคลัง**.....วันที่..... **06 ธ.ค. 2567**.....

อ.จุน จ.พะเยา

เทศบาลตำบลหงส์หิน
งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร

ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

เลขที่บัญชี 534-0-25002-4

รายการ			บาท
ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567			25,709,647.12
หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร			
วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน	
26/11/2567	10225009	(1,180.00)	
รวม			(1,180.00)
ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567			25,708,467.12

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวอนงค์ ทัพหงษา)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

วันที่..... 06 ธ.ค. 2567

ผู้ตรวจสอบ

(ลงชื่อ).....

(.....นางสาวชนิษฐา ถาวรวงศ์)

ตำแหน่ง.....ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่..... 06 ธ.ค. 2567