



ที่ อด ๗๓๙๐๒/๑๙/๖

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลคำด้วง
อำเภอบ้านผือ จังหวัดอุดรธานี ๔๑๑๖๐

๘ เมษายน ๒๕๖๘

เรื่อง ส่งรายงานการเงินประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

เรียน นายอำเภอบ้านผือ

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการเงินประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๘ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลคำด้วง ได้จัดทำรายงานการเงินต่างๆ อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับ การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๘ รายงานแสดงรายรับ - รายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่าย และบทลงเป็นรายเดือน นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลคำด้วง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการเงินตามแบบระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e - LAAS) และตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชีภาครัฐ ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว และได้ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายรัช สุนทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำด้วง

กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลคำด้วง

โทร. ๐-๔๒๒๑-๔๘๑๖

จังหวัดอุดรธานี ๑๑/๐๔/๖๘

๑ 10 1 68

ร่าง...
วันที่...
ลงนาม...
.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ..... กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลคำด้วง
ที่..... อด. ๗๓๙๐๒/ ๖๖๐..... วันที่..... ๘ เมษายน ๒๕๖๘
เรื่อง..... รายงานการเงินประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำด้วง

อ้างถึงระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อที่ ๑๐๘, ๑๐๙ ให้น่วยงานคลังจัดทำรายงานการเงิน เป็นประจำทุกเดือน และมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ นั้น

บัดนี้ กองคลังได้จัดทำรายงานการเงินตามแบบระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e -LAAS) ตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดดังนี้

๑. งบทดลอง
๒. รายงานรับ-จ่ายเงินสด
๓. งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร
๔. กระดาษทำการกระทบยอดงบประมาณรายจ่าย (จ่ายจากรายรับ)
๕. กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่ายตามงบประมาณคงเหลือ
๖. กระดาษทำการกระทบยอดการโอนงบประมาณรายจ่าย
๗. กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่าย (จ่ายจากเงินสะสม)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางวรรณพร รตนประเสริฐ)

ผู้ช่วยนักวิชาการการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางวิไลวรรณ ปุณจันทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคำด้วง

นายอำเภอ



(นายอานันท์ ลุนทอง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคำด้วง

- ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำด้วง

นายอำเภอ



(นายวัช สุธลทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำด้วง

องค์การบริหารส่วนตำบลคำด้วง
จังหวัดลพบุรี

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	936,800.00	936,800.00	-	-
ฝากกระแสรายได้ที่สถาบันการเงิน (4316003429)	1101030101.001.1	-	-	6,600,476.99	6,600,476.99	-	-
ฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (013052829009)	1101030102.001.1	998,077.45	-	5,850.00	-	1,003,927.45	-
ฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020172089060)	1101030102.001.2	3,140,741.00	-	-	-	3,140,741.00	-
ฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (4310277276)	1101030102.001.3	829,914.34	-	-	-	829,914.34	-
ฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (4311105673)	1101030102.001.4	19,918,420.97	-	3,134,623.26	4,957,487.82	18,095,556.41	-
หนี้เงินยืม	1102010102.001	-	-	35,872.00	9,460.00	26,412.00	-
เงินให้กู้ยืมที่ถึงกำหนดชำระคืน ภายใน 1 ปี	1102030102.003	90,000.00	-	-	-	90,000.00	-
หนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	90,435.00	-	27,020.00	12,410.00	105,045.00	-
หนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	4,377.63	-	-	-	4,377.63	-
ฝากเบิกจ่าย-ระยะสั้น (310003118880)	1104010101.001.1	4,666,346.98	-	-	-	4,666,346.98	-
ค่าเพื่อการบริจาค	1105010103.002	-	-	200,000.00	200,000.00	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	220,000.00	-	-	-	220,000.00	-
ฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล	1203020199.006	570,085.10	-	-	-	570,085.10	-
ค่าสำนักงาน	1205020101.001	1,928,000.00	-	-	-	1,928,000.00	-
เสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	144,788.53	-	-	-	144,788.53
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	1,392,149.00	-	-	-	1,392,149.00	-
เสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	824,546.75	-	-	-	824,546.75
ปลูกสร้าง	1205040101.001	2,758,785.00	-	498,000.00	-	3,256,785.00	-
เสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	1,019,754.65	-	-	-	1,019,754.65
ที่ดินสำนักงาน	1206010101.001	428,200.00	-	-	-	428,200.00	-
เสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	221,158.43	-	-	-	221,158.43
รถยนต์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	4,772,670.00	-	-	-	4,772,670.00	-
เสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	1,246,295.56	-	-	-	1,246,295.56

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา			รายการระหว่างเดือน			ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต		เดบิต	เครดิต		เดบิต	เครดิต
ศูนย์วิทยุไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	568,900.00	-		-	-		568,900.00	-
เสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	100,853.49		-	-		-	100,853.49
ศูนย์โฆษณาส่งและเผยแพร่	1206040101.001	49,900.00	-		-	-		49,900.00	-
เสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	10,472.16		-	-		-	10,472.16
ศูนย์การเกษตร	1206050101.001	97,200.00	-		-	-		97,200.00	-
เสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	7,318.34		-	-		-	7,318.34
ศูนย์ก่อสร้าง	1206070101.001	107,600.00	-		-	-		107,600.00	-
เสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	88,739.99		-	-		-	88,739.99
ศูนย์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090101.001	149,000.00	-		-	-		149,000.00	-
เสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090103.001	-	63,867.85		-	-		-	63,867.85
ศูนย์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	541,800.00	-		-	-		541,800.00	-
เสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	286,060.87		-	-		-	286,060.87
ศูนย์อื่น	1206160101.001	412,000.00	-		-	-		412,000.00	-
เสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	184,694.26		-	-		-	184,694.26
ศูนย์	1208010101.001	93,886,199.00	-		870,000.00	-		94,756,199.00	-
เสื่อมราคาสะสมถาวร	1208010103.001	-	23,654,529.26		-	-		-	23,654,529.26
ศูนย์	1208020101.001	459,000.00	-		-	-		459,000.00	-
เสื่อมราคาสะสมถาวร	1208020103.001	-	19,750.41		-	-		-	19,750.41
ศูนย์	1208050101.001	27,809,967.47	-		-	-		27,809,967.47	-
เสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	9,242,844.49		-	-		-	9,242,844.49
ศูนย์	2101010102.001	-	1,578,690.00		1,578,690.00	1,638,030.00		-	220,000.00
ศูนย์	2101020198.999	-	1,544,845.41		1,544,845.41	1,647,383.57		-	102,538.11
ศูนย์	2101020199.999	-	-		3,500.00	3,500.00		-	-
ศูนย์	2102040103.001	-	1,406.29		1,406.29	586.30		-	586.30
ศูนย์	2102040105.001	-	129.58		129.58	64.79		-	64.79
ศูนย์	2102040106.001	-	11,861.22		11,861.22	13,121.50		-	13,121.50

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
สำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	2,102,682.00	2,102,682.00	-	-
ยได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	2103010102.001	-	200,000.00	200,000.00	207,880.00	-	207,880.00
นรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	11,514.00	11,514.00	11,192.00	-	11,192.00
นรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	10,927.00	247,265.00	247,265.00	-	10,927.00
นรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินฝากอื่น ๆ ประกันสัญญา - ระยะสั้น	2111020199.999.1	-	10,000.00	-	-	-	10,000.00
นประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	396,250.00	-	-	-	396,250.00
นรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	1,137,151.97	-	-	-	1,137,151.97
นรับฝากอื่น - ระยะยาว เงินฝากอื่น ๆ ประกันสัญญา - ระยะยาว	2207020102.999.1	-	481,550.00	-	-	-	481,550.00
นประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	466,700.00	-	7,000.00	-	473,700.00
สะสม	3102010101.001	-	118,776,498.72	-	-	-	118,776,498.72
ยได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	175.39	-	-	-	175.39
ยได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	611.10	-	455.90	-	1,067.00
ยได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	76,155.00	-	15,255.00	-	91,410.00
ยได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	150.00	-	50.00	-	200.00
ยได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	4401030130.001	-	4,400.00	-	-	-	4,400.00
ยได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	3,600.00	-	-	-	3,600.00
ยได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตราย	4401050103.001	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
สุภาพ	4401070101.001	-	33,988.34	-	-	-	33,988.34
ยได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070102.001	3,390.10	-	-	-	3,390.10	-
ยได้จากปะปา	4401090101.001	-	290,230.00	-	81,260.00	-	371,490.00
ยได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
ยได้เงินชดเชยปฏิบัติการฉุกเฉิน	4401100113.001	-	35,100.00	-	5,850.00	-	40,950.00
ยได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	7,400.00	-	-	-	7,400.00
ยได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	194,672.81	-	60,459.05	-	255,131.86
ยได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	3,209,689.13	-	1,917,080.44	-	5,126,769.57

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ได้ภาษียูเคาเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	953,196.45	-	354,114.02	-	1,307,310.47
	4402010105.001	-	33,724.66	-	7,253.24	-	40,977.90
	4402010106.001	-	1,229,970.85	-	455,162.61	-	1,685,133.46
	4402010110.001	-	15,439.30	-	-	-	15,439.30
ได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	139,260.37	-	-	-	139,260.37
	4402010113.001	-	31,064.00	-	27,719.00	-	-
	4403010101.001	-	14,211,002.00	-	936,800.00	-	58,783.00
	4403010104.001	-	1,738,000.00	-	-	-	15,147,802.00
ได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4403010105.001	-	40,000.00	-	200,000.00	-	1,738,000.00
	5101010101.001	1,629,189.00	-	373,500.00	-	2,002,689.00	-
	5101010102.001	592,706.00	-	-	-	592,706.00	-
	5101010103.001	76,983.00	-	17,500.00	-	94,483.00	-
ได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	5101010108.001	2,520.00	-	-	-	2,520.00	-
	5101010199.001	840,000.00	-	210,000.00	-	1,050,000.00	-
	5101010199.002	1,304,680.00	-	309,180.00	-	1,613,860.00	-
	5101020106.001	43,607.00	-	9,316.00	15,544.00	37,379.00	-
ได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	5101020108.001	76,700.00	-	22,300.00	-	99,000.00	-
	5101020114.001	12,000.00	-	4,500.00	-	16,500.00	-
	5101020199.001	469,280.00	-	-	-	469,280.00	-
	5101020199.002	4,259.36	-	-	-	4,259.36	-
ได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	5101030101.001	10,656.50	-	-	-	10,656.50	-
	5102010199.001	74,700.00	-	6,860.00	-	81,560.00	-
	5102030199.001	39,400.00	-	-	-	39,400.00	-
	5103010102.001	7,120.00	-	560.00	-	7,680.00	-
ได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	5103010103.001	19,200.00	-	1,600.00	-	20,800.00	-
	5103010199.001	20,620.00	-	440.00	-	21,060.00	-
	5104010104.001	229,229.00	-	-	-	229,229.00	-

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	84,168.56	-	400.00	-	84,568.56	-
ใช้จ่ายในการปรับปรุงอสังหาริมทรัพย์ต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	400,000.00	-	-	-	400,000.00	-
เชื้อเพลิง	5104010110.001	94,495.00	-	31,630.00	-	126,125.00	-
จ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	317,020.00	-	-	-	317,020.00	-
ไฟฟ้า	5104020101.001	23,992.14	-	3,498.58	-	27,490.72	-
โทรศัพท์	5104020105.001	1,251.90	-	417.30	-	1,669.20	-
บริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	19,545.69	-	9,515.23	-	29,060.92	-
บริการไปรษณีย์	5104020107.001	2,075.00	-	-	-	2,075.00	-
ขนถ่าย - สินค้าและบริการ	5104030205.001	279,764.11	-	92,705.70	-	372,469.81	-
ครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	53,980.00	-	-	-	53,980.00	-
ใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	1,000.00	-	1,000.00	-	2,000.00	-
ค่าบริการและพิธีการ	5104030208.001	43,000.00	-	2,000.00	-	45,000.00	-
เช่าเบ็ดเตล็ด -	5104030212.001	79,200.00	-	-	-	-	-
- ถังภายนอก						79,200.00	-
ประชาสัมพันธ์	5104030219.001	15,200.00	-	5,000.00	-	20,200.00	-
ใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	40,300.00	-	27,000.00	-	67,300.00	-
ตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	72,340.00	-	13,840.00	-	86,180.00	-
ตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	40,000.00	-	-	-	40,000.00	-
ค่าครองชีพ	5104040108.001	154,510.00	-	22,860.00	-	177,370.00	-
ใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	1,649,010.40	-	1,489,280.00	-	3,138,290.40	-
ใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	21,000.00	-	-	-	21,000.00	-
ใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	5107010104.001	-	-	200,000.00	-	200,000.00	-
ใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	3,695,000.00	-	940,300.00	-	4,635,300.00	-
ใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุนอื่น	5107020199.001	40,000.00	-	-	-	40,000.00	-
ใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปอื่นให้โรงเรียน และศูนย์	5210010121.005	2,260,291.52	-	866,604.67	-	3,126,896.19	-
สมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	300,000.00	-	-	-	300,000.00	-
รวม		181,033,153.22	181,033,153.22	22,672,343.23	22,672,343.23	185,271,424.14	185,271,424.14