



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง

ที่ ขล 53302/

วันที่ 12 มกราคม 2566

เรื่อง รายงานงบบุคลากรประจำเดือนธันวาคม 2565

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลขุโข

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2561 ข้อ 99 ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ และตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบริหารงานคลัง การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นนั้น

กองคลัง ขอรายงานรายรับ - รายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ประจำเดือนธันวาคม 2565 เทศบาลมีรายรับทั้งสิ้น 23,908,152.11 บาท รายจ่ายทั้งสิ้น 23,566,689.44 บาท ผลต่างการดำเนินงาน 341,462.67 บาท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาววนิดา หิรัญพันธุ์)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

ข้อเสนอแนะ.....

(นางธนวรรณ แด่สุวรรณ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ข้อเสนอแนะ.....

(นางสาวนวรรณ์ เพ็ชรเรือนทอง)

ปลัดเทศบาลตำบลขุโข

ข้อเสนอแนะ.....

(นายนิรันดร์ เพชรแท้)

นายกเทศมนตรีตำบลขุโข

เทศบาลตำบลยี่โป  
งบทดลอง  
ปีงบประมาณ 2566  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| ชื่อบัญชี                                          | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา       |              | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป       |              |
|----------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------|--------------------|--------------|---------------|--------------|
|                                                    |                | เดบิต         | เครดิต       | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต         | เครดิต       |
| เงินฝากการทรวงการคลัง                              | 1101020501.001 | -             | -            | 806,900.00         | 806,900.00   | -             | -            |
| เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (9326009963)    | 1101030101.001 | -             | -            | 2,697,046.31       | 2,697,046.31 | -             | -            |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (0612182051)      | 1101030102.001 | 30,077,028.21 | -            | 27,018.00          | -            | 30,104,046.21 | -            |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (932-0-94592-6)   | 1101030102.001 | 9,637,275.59  | -            | 581,944.63         | 3,302,471.35 | 6,916,748.87  | -            |
| ลูกหนี้เงินยืม                                     | 1102010102.001 | 42,820.00     | -            | 128,230.00         | 34,160.00    | 136,890.00    | -            |
| ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก            | 1102050102.001 | 52,465.00     | -            | -                  | -            | 52,465.00     | -            |
| รายได้ค่าจ้าง - หน่วยงานภาครัฐ                     | 1102050106.001 | 20,356.15     | -            | -                  | -            | 20,356.15     | -            |
| ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ | 1102050123.001 | -             | 5,527.60     | -                  | -            | -             | 5,527.60     |
| ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่   | 1102050123.003 | -             | 141,793.21   | -                  | -            | -             | 141,793.21   |
| ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่                         | 1102050194.002 | 180,114.50    | -            | -                  | -            | 180,114.50    | -            |
| ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง               | 1102050194.004 | 21,584.30     | -            | -                  | -            | 21,584.30     | -            |
| เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (310002987319)               | 1104010101.001 | 5,000,000.00  | -            | -                  | -            | 5,000,000.00  | -            |
| วัสดุคงคลัง                                        | 1105010105.001 | 142,320.50    | -            | -                  | -            | 142,320.50    | -            |
| เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล                 | 1203020199.002 | 3,497,762.45  | -            | 596,865.91         | -            | 4,094,628.36  | -            |
| อาคารเพื่อการพักอาศัย                              | 1205010101.001 | 505,000.00    | -            | -                  | -            | 505,000.00    | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อการพักอาศัย             | 1205010103.001 | -             | 33,666.66    | -                  | -            | -             | 33,666.66    |
| อาคารเพื่อประโยชน์อื่น                             | 1205030101.001 | 1,359,800.00  | -            | -                  | -            | 1,359,800.00  | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น            | 1205030103.001 | -             | 90,653.38    | -                  | -            | -             | 90,653.38    |
| สิ่งปลูกสร้าง                                      | 1205040101.001 | 26,839,890.10 | -            | -                  | -            | 26,839,890.10 | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง                     | 1205040103.001 | -             | 2,407,640.96 | -                  | -            | -             | 2,407,640.96 |

เทศบาลตำบลโยโป  
งบทดลอง  
ปีงบประมาณ 2566  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| ชื่อบัญชี                                | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา       |               | รายการระหว่างเดือน |        | ยอดยกไป       |               |
|------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------------|--------|---------------|---------------|
|                                          |                | เดบิต         | เครดิต        | เดบิต              | เครดิต | เดบิต         | เครดิต        |
| ครุภัณฑ์สำนักงาน                         | 1206010101.001 | 249,700.00    | -             | -                  | -      | 249,700.00    | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสสมครุภัณฑ์สำนักงาน         | 1206010103.001 | -             | 53,467.07     | -                  | -      | -             | 53,467.07     |
| ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง                 | 1206020101.001 | 7,041,000.00  | -             | -                  | -      | 7,041,000.00  | -             |
| พัสดุครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง            | 1206020102.001 | -             | -             | 1,120,000.00       | -      | 1,120,000.00  | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง | 1206020103.001 | -             | 1,889,212.05  | -                  | -      | -             | 1,889,212.05  |
| ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ                    | 1206030101.001 | 30,000.00     | -             | -                  | -      | 30,000.00     | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ    | 1206030103.001 | -             | 6,000.00      | -                  | -      | -             | 6,000.00      |
| ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่                  | 1206040101.001 | 27,700.00     | -             | -                  | -      | 27,700.00     | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่  | 1206040103.001 | -             | 652.66        | -                  | -      | -             | 652.66        |
| ครุภัณฑ์การเกษตร                         | 1206050101.001 | 214,000.00    | -             | -                  | -      | 214,000.00    | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสสมครุภัณฑ์การเกษตร         | 1206050103.001 | -             | 152,011.23    | -                  | -      | -             | 152,011.23    |
| ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์                      | 1206100101.001 | 656,000.00    | -             | -                  | -      | 656,000.00    | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์      | 1206100103.001 | -             | 337,684.64    | -                  | -      | -             | 337,684.64    |
| ครุภัณฑ์อื่น                             | 1206160101.001 | 160,800.00    | -             | -                  | -      | 160,800.00    | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสสมครุภัณฑ์อื่น             | 1206160103.001 | -             | 72,360.00     | -                  | -      | -             | 72,360.00     |
| ถนน                                      | 1208010101.001 | 88,601,570.66 | -             | -                  | -      | 88,601,570.66 | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสสมถนน                      | 1208010103.001 | -             | 20,272,053.45 | -                  | -      | -             | 20,272,053.45 |
| สะพาน                                    | 1208020101.001 | 1,119,250.00  | -             | -                  | -      | 1,119,250.00  | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสสมสะพาน                    | 1208020103.001 | -             | 6,958.00      | -                  | -      | -             | 6,958.00      |
| สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น            | 1208050101.001 | 11,891,949.87 | -             | -                  | -      | 11,891,949.87 | -             |

## เทศบาลตำบลโป

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| ชื่อบัญชี                                                    | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา |                | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป |                |
|--------------------------------------------------------------|----------------|---------|----------------|--------------------|--------------|---------|----------------|
|                                                              |                | เดบิต   | เครดิต         | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต   | เครดิต         |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น               | 1208050103.001 | -       | 3,265,052.93   | -                  | -            | -       | 3,265,052.93   |
| เจ้าหน้าที่การค้า - หน่วยงานภาครัฐ                           | 2101010101.001 | -       | -              | 6,500.00           | 6,500.00     | -       | -              |
| เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก                              | 2101010102.001 | -       | 34,640.00      | 1,528,878.94       | 1,521,580.54 | -       | 27,341.60      |
| เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ                             | 2101020198.999 | -       | -              | 644,114.62         | 644,114.62   | -       | -              |
| เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก                                | 2101020199.999 | -       | -              | 4,000.00           | 4,000.00     | -       | -              |
| ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย                                       | 2102040101.001 | -       | 18,673.84      | 18,673.84          | -            | -       | -              |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา            | 2102040103.001 | -       | 1,046.75       | 1,046.75           | 1,059.31     | -       | 1,059.31       |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1    | 2102040104.001 | -       | 585.00         | 585.00             | -            | -       | -              |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ | 2102040105.001 | -       | -              | -                  | 10,472.37    | -       | 10,472.37      |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากบุคคลภายนอก    | 2102040106.001 | -       | 20,493.69      | 20,493.69          | -            | -       | 1,309.89       |
| ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น                                          | 2102040110.001 | -       | 1,433.04       | 1,223,174.61       | 1,221,741.57 | -       | -              |
| เงินรับฝากประกันสังคม                                        | 2111020199.004 | -       | 4,589.00       | 4,589.00           | 4,589.00     | -       | 4,589.00       |
| เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น                                     | 2111020199.005 | -       | -              | 52,386.25          | 52,386.25    | -       | -              |
| เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น                                   | 2112010101.001 | -       | 221,650.00     | -                  | -            | -       | 221,650.00     |
| เงินประกันสัญญา - ระยะยาว                                    | 2208010101.001 | -       | 288,750.00     | -                  | -            | -       | 288,750.00     |
| เงินสะสม                                                     | 3102010101.001 | -       | 146,091,169.77 | -                  | -            | -       | 146,091,169.77 |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม                                         | 3102010101.002 | -       | 6,893,060.32   | -                  | -            | -       | 6,893,060.32   |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร                    | 4401030105.001 | -       | 157.00         | -                  | -            | -       | 157.00         |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์                    | 4401030127.001 | -       | 300.00         | -                  | 50.00        | -       | 350.00         |
| รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง    | 4401030130.001 | -       | -              | -                  | 1,200.00     | -       | 1,200.00       |

เทศบาลตำบลยูโป  
งบทดลอง  
ปีงบประมาณ 2566  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| ชื่อบัญชี                                                        | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา    |              | รายการระหว่างเดือน |            | ยอดยกไป      |              |
|------------------------------------------------------------------|----------------|------------|--------------|--------------------|------------|--------------|--------------|
|                                                                  |                | เดบิต      | เครดิต       | เดบิต              | เครดิต     | เดบิต        | เครดิต       |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการที่ดินและถมดิน                     | 4401030134.001 | -          | 500.00       | -                  | -          | -            | 500.00       |
| รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร                         | 4401050107.001 | -          | 60.00        | -                  | -          | -            | 60.00        |
| รายได้จากประปา                                                   | 4401090101.001 | -          | 11,604.00    | -                  | 15,233.00  | -            | 26,837.00    |
| รายได้ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร                                | 4401090204.001 | -          | 1.00         | -                  | -          | -            | 1.00         |
| รายได้จากการขายทรัพย์สิน                                         | 4401100110.001 | -          | -            | -                  | 10,525.00  | -            | 10,525.00    |
| รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ                                            | 4401100199.001 | -          | 350.00       | -                  | 40.00      | -            | 390.00       |
| รายได้ภาษีรถยนต์                                                 | 4402010101.001 | -          | 48,652.49    | -                  | -          | -            | 48,652.49    |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ                        | 4402010102.001 | -          | 1,142,752.02 | -                  | -          | -            | 1,142,752.02 |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้                     | 4402010104.001 | -          | 296,429.46   | -                  | 215,643.61 | -            | 512,073.07   |
| รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ                                            | 4402010105.001 | -          | 2,983.97     | -                  | -          | -            | 2,983.97     |
| รายได้ภาษีสรรพสามิต                                              | 4402010106.001 | -          | 393,857.71   | -                  | 352,771.02 | -            | 746,628.73   |
| รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม                                       | 4402010111.001 | -          | 17,294.25    | -                  | -          | -            | 17,294.25    |
| รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน | 4402010113.001 | -          | 4,159.00     | -                  | -          | -            | 4,159.00     |
| รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป                                          | 4403010101.001 | -          | 7,699,726.00 | -                  | 820,400.00 | -            | 8,520,126.00 |
| เงินเดือน                                                        | 5101010101.001 | 890,837.94 | -            | 447,801.55         | -          | 1,338,639.49 | -            |
| เงินประจำตำแหน่ง                                                 | 5101010103.001 | 33,129.46  | -            | 17,000.00          | -          | 50,129.46    | -            |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)                                         | 5101010199.001 | 437,440.00 | -            | 218,720.00         | -          | 656,160.00   | -            |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                  | 5101010199.002 | 233,254.00 | -            | 130,127.00         | -          | 363,381.00   | -            |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม                                        | 5101020106.001 | 4,589.00   | -            | 4,157.00           | -          | 8,746.00     | -            |
| ค่าเช่าบ้าน                                                      | 5101020108.001 | 37,839.00  | -            | 26,612.90          | -          | 64,451.90    | -            |

## เทศบาลตำบลยี่โป

## งบทดลอง

## ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| ชื่อบัญชี                             | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา    |        | รายการระหว่างเดือน |           | ยอดยกไป    |        |
|---------------------------------------|----------------|------------|--------|--------------------|-----------|------------|--------|
|                                       |                | เดบิต      | เครดิต | เดบิต              | เครดิต    | เดบิต      | เครดิต |
| เงินเพิ่ม                             | 5101020114.001 | 22,340.00  | -      | 11,193.87          | -         | 33,533.87  | -      |
| ค่าตอบแทนพิเศษชายแดนภาคใต้            | 5101020115.001 | 139,032.13 | -      | 70,000.00          | -         | 209,032.13 | -      |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร                  | 5101030101.001 | 6,050.00   | -      | -                  | -         | 6,050.00   | -      |
| ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ    | 5102010199.001 | 46,200.00  | -      | 20,000.00          | -         | 66,200.00  | -      |
| ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก | 5102030199.001 | 1,100.00   | -      | -                  | -         | 1,100.00   | -      |
| ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ             | 5103010102.001 | 2,700.00   | -      | 2,240.00           | -         | 4,940.00   | -      |
| ค่าที่พัก - ในประเทศ                  | 5103010103.001 | 14,800.00  | -      | 9,600.00           | -         | 24,400.00  | -      |
| ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ  | 5103010199.001 | 8,230.00   | -      | 2,320.00           | -         | 10,550.00  | -      |
| ค่าวัสดุทั่วไป                        | 5104010104.001 | 115,707.00 | -      | 167,798.00         | 33,460.00 | 250,045.00 | -      |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา               | 5104010107.001 | -          | -      | 19,000.00          | -         | 19,000.00  | -      |
| ค่าเชื้อเพลิง                         | 5104010110.001 | 25,730.44  | -      | 62,510.54          | -         | 88,240.98  | -      |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก       | 5104010112.001 | 174,948.00 | -      | 130,107.00         | 5,920.00  | 299,135.00 | -      |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ    | 5104010113.001 | 19,850.00  | -      | -                  | -         | 19,850.00  | -      |
| ค่าไฟฟ้า                              | 5104020101.001 | 29,541.23  | -      | 14,478.74          | 16,987.96 | 27,032.01  | -      |
| ค่าโทรศัพท์                           | 5104020105.001 | 1,252.97   | -      | 520.02             | 517.88    | 1,255.11   | -      |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม          | 5104020106.001 | 25,680.00  | -      | 12,840.00          | -         | 38,520.00  | -      |
| ค่าบริการไปรษณีย์                     | 5104020107.001 | 1,414.00   | -      | 508.00             | 1,168.00  | 754.00     | -      |
| ค่ารับรองและพิธีการ                   | 5104030208.001 | 6,250.00   | -      | 875.00             | -         | 7,125.00   | -      |
| ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก        | 5104030212.001 | 15,000.00  | -      | 3,000.00           | -         | 18,000.00  | -      |
| ค่าประชาสัมพันธ์                      | 5104030219.001 | 8,300.00   | -      | 1,800.00           | -         | 10,100.00  | -      |

## เทศบาลตำบลโยโป

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| ชื่อบัญชี                                                                | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา        |                | รายการระหว่างเดือน |               | ยอดยกไป        |                |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|---------------|----------------|----------------|
|                                                                          |                | เดบิต          | เครดิต         | เดบิต              | เครดิต        | เดบิต          | เครดิต         |
| ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน                                                   | 5104040102.001 | -              | -              | 33,290.00          | -             | 33,290.00      | -              |
| ค่าตอบแทนอาสาสมัคร                                                       | 5104040105.001 | -              | -              | 10,000.00          | -             | 10,000.00      | -              |
| เงินค่าครองชีพ                                                           | 5104040108.001 | 22,592.00      | -              | 10,811.00          | -             | 33,403.00      | -              |
| ค่าตอบแทนอื่น                                                            | 5104040199.001 | 51,800.00      | -              | -                  | -             | 51,800.00      | -              |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ                                       | 5107010101.001 | 276,700.00     | -              | -                  | -             | 276,700.00     | -              |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน                        | 5107010104.001 | 46,920.00      | -              | -                  | -             | 46,920.00      | -              |
| ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล                                             | 5107010114.001 | 1,616,200.00   | -              | 810,900.00         | -             | 2,427,100.00   | -              |
| ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น        | 5107010117.002 | -              | -              | 3,150.00           | -             | 3,150.00       | -              |
| ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย                                       | 5205010101.001 | 86,532.00      | -              | 9,325.00           | -             | 95,857.00      | -              |
| ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | 5210010121.005 | 159,305.65     | -              | 69,114.51          | -             | 228,420.16     | -              |
| รวม                                                                      |                | 191,929,652.15 | 191,929,652.15 | 11,782,247.68      | 11,782,247.68 | 193,308,825.63 | 193,308,825.63 |

เทศบาลตำบลยุโรป  
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

|                                                                  |                   |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|
| เงินประกันสัญญา - ระยะยาว                                        | 288,750.00        |
| เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น                                       | 221,650.00        |
| เงินรับฝากประกันสังคม                                            | 4,589.00          |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก    | 1,309.89          |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ | 10,472.37         |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา                | 1,059.31          |
| รวม                                                              | <u>527,830.57</u> |

## รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน ธันวาคม

| จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท) | รายการ                                               | รหัสบัญชี      | จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------|
| 41,679,332.41                               | ยอดยกมา                                              |                | 44,714,303.80                          |
|                                             | รายรับ (หมายเหตุ 1)                                  |                |                                        |
| 2,207.00                                    | รายได้ค่าธรรมเนียม                                   | 4401030000.000 | 1,250.00                               |
| 60.00                                       | รายได้ใบอนุญาต                                       | 4401050000.000 | -                                      |
| 26,838.00                                   | รายได้จากการขายสินค้าและบริการ                       | 4401090000.000 | 15,233.00                              |
| 10,915.00                                   | รายได้อื่น                                           | 4401100000.000 | 10,565.00                              |
| 2,474,543.53                                | รายได้ภาษีจัดสรร                                     | 4402010000.000 | 568,414.63                             |
| 8,520,126.00                                | รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 4403000000.000 | 820,400.00                             |
| 11,034,689.53                               | รวม                                                  |                | 1,415,862.63                           |
| 120,520.00                                  | ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ                     | 1102000000.000 | 34,160.00                              |
| 45,720.00                                   | สินค้าและวัสดุคงเหลือ                                | 1105000000.000 | -                                      |
| 1,937,039.87                                | งานระหว่างก่อสร้าง                                   | 1211000000.000 | -                                      |
| 3,949,065.85                                | เจ้าหนี้                                             | 2101000000.000 | 1,528,080.54                           |
| 648,114.62                                  | เจ้าหนี้อื่น                                         | 2101020000.000 | 648,114.62                             |
| 4,062,288.87                                | ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                   | 2102000000.000 | 1,234,583.14                           |
| 173,673.50                                  | เงินรับฝาก                                           | 2111000000.000 | 56,975.25                              |
| 1,937,039.87                                | เงินสะสม                                             | 3102010101.001 | -                                      |
| 12,873,462.58                               | รวม                                                  |                | 3,501,913.55                           |
| 23,908,152.11                               | รวมรายรับ                                            |                | 4,917,776.18                           |
|                                             | รายจ่าย (หมายเหตุ 2)                                 |                |                                        |
| 2,763,526.85                                | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                                    | 5101000000.000 | 936,423.32                             |
| 67,300.00                                   | ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม                             | 5102000000.000 | 20,000.00                              |
| 39,890.00                                   | ค่าใช้จ่ายเดินทาง                                    | 5103000000.000 | 14,160.00                              |
| 892,820.94                                  | ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค                 | 5104000000.000 | 417,347.30                             |
| 2,753,870.00                                | ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน                                | 5107000000.000 | 814,050.00                             |
| 95,857.00                                   | ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับภัยพิบัติ                         | 5205000000.000 | 9,325.00                               |
| 228,420.16                                  | ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น                    | 5210000000.000 | 69,114.51                              |
| 6,841,684.95                                | รวม                                                  |                | 2,280,420.13                           |
| 257,410.00                                  | ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ                     | 1102000000.000 | 128,230.00                             |
| 45,720.00                                   | สินค้าและวัสดุคงเหลือ                                | 1105000000.000 | -                                      |
| 596,865.91                                  | เงินลงทุนระยะยาว                                     | 1203000000.000 | 596,865.91                             |
| 1,120,000.00                                | ครุภัณฑ์                                             | 1206000000.000 | 1,120,000.00                           |
| 1,937,039.87                                | สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน                            | 1208000000.000 | -                                      |
| 1,937,039.87                                | งานระหว่างก่อสร้าง                                   | 1211000000.000 | -                                      |
| 3,921,724.25                                | เจ้าหนี้                                             | 2101000000.000 | 1,535,378.94                           |
| 648,114.62                                  | เจ้าหนี้อื่น                                         | 2101020000.000 | 648,114.62                             |
| 4,064,015.60                                | ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                                   | 2102000000.000 | 1,245,300.05                           |
| 169,084.50                                  | เงินรับฝาก                                           | 2111000000.000 | 56,975.25                              |
| 90,950.00                                   | เงินประกัน                                           | 2112000000.000 | -                                      |

## รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน ธันวาคม

| จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง<br>จนถึงปัจจุบัน (บาท) | รายการ                          | รหัสบัญชี      | จำนวนเงินเดือนนี้<br>ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|--------------------------------------------|
| 1,937,039.87                                    | เงินทุนสำรองเงินสะสม            | 3102010101.002 | -                                          |
| 16,725,004.49                                   | รวม                             |                | 5,330,864.77                               |
| 23,566,689.44                                   | รวมรายจ่าย                      |                | 7,611,284.90                               |
| 341,462.67                                      | รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย |                | (2,693,508.72)                             |
| 42,020,795.08                                   | ยอดยกไป                         |                | 42,020,795.08                              |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

## เทศบาลตำบลโยโป

(หมายเหตุ 1)

## รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| ชื่อบัญชี                                                        | รหัสบัญชี      | รับจริง              |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|
| <b>รายได้ค่าธรรมเนียม</b>                                        |                |                      |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร                        | 4401030105.001 | 157.00               |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์                        | 4401030127.001 | 350.00               |
| รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง        | 4401030130.001 | 1,200.00             |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน                     | 4401030134.001 | 500.00               |
| <b>รวม รายได้ค่าธรรมเนียม</b>                                    |                | <b>2,207.00</b>      |
| <b>รายได้ใบอนุญาต</b>                                            |                |                      |
| รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร                         | 4401050107.001 | 60.00                |
| <b>รวม รายได้ใบอนุญาต</b>                                        |                | <b>60.00</b>         |
| <b>รายได้จากการขายสินค้าและบริการ</b>                            |                |                      |
| รายได้จากประปา                                                   | 4401090101.001 | 26,837.00            |
| รายได้ค่าบริการรองสำเนาและถ่ายเอกสาร                             | 4401090204.001 | 1.00                 |
| <b>รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ</b>                        |                | <b>26,838.00</b>     |
| <b>รายได้อื่น</b>                                                |                |                      |
| รายได้จากการขายครุภัณฑ์                                          | 4401100110.001 | 10,525.00            |
| รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ                                            | 4401100199.001 | 390.00               |
| <b>รวม รายได้อื่น</b>                                            |                | <b>10,915.00</b>     |
| <b>รายได้ภาษีจัดสรร</b>                                          |                |                      |
| รายได้ภาษีรถยนต์                                                 | 4402010101.001 | 48,652.49            |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ                         | 4402010102.001 | 1,142,752.02         |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ                     | 4402010104.001 | 512,073.07           |
| รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ                                            | 4402010105.001 | 2,983.97             |
| รายได้ภาษีสรรพสามิต                                              | 4402010106.001 | 746,628.73           |
| รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม                                       | 4402010111.001 | 17,294.25            |
| รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน | 4402010113.001 | 4,159.00             |
| <b>รวม รายได้ภาษีจัดสรร</b>                                      |                | <b>2,474,543.53</b>  |
| <b>รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>      |                |                      |
| รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป                                          | 4403010101.001 | 8,520,126.00         |
| <b>รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>  |                | <b>8,520,126.00</b>  |
| <b>รวมทั้งสิ้น</b>                                               |                | <b>11,034,689.53</b> |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

## เทศบาลตำบลโย

(หมายเหตุ 2)

## รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| ชื่อบัญชี                                                           | รหัสบัญชี      | จ่ายจริง     |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|
| <b>ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>                                            |                |              |
| เงินเดือนและค่าจ้าง                                                 |                |              |
| เงินเดือน                                                           | 5101010101.001 | 1,338,639.49 |
| เงินประจำตำแหน่ง                                                    | 5101010103.001 | 50,129.46    |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)                                            | 5101010199.001 | 656,160.00   |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                     | 5101010199.002 | 363,381.00   |
| เงินค่าครองชีพ                                                      | 5104040108.001 | 33,403.00    |
| รวม เงินเดือนและค่าจ้าง                                             |                | 2,441,712.95 |
| <b>ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น</b>                                        |                |              |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม                                           | 5101020106.001 | 8,746.00     |
| ค่าเช่าบ้าน                                                         | 5101020108.001 | 64,451.90    |
| เงินเพิ่ม                                                           | 5101020114.001 | 33,533.87    |
| ค่าตอบแทนพิเศษชายแดนภาคใต้                                          | 5101020115.001 | 209,032.13   |
| รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น                                           |                | 315,763.90   |
| <b>เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล</b> |                |              |
| เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา                         |                |              |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร                                                | 5101030101.001 | 6,050.00     |
| รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา                     |                | 6,050.00     |
| รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล    |                | 6,050.00     |
| รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร                                               |                | 2,763,526.85 |
| <b>ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม</b>                                     |                |              |
| <b>ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ</b>                         |                |              |
| ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ                                  | 5102010199.001 | 66,200.00    |
| รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ                            |                | 66,200.00    |
| <b>ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม บุคคลภายนอก</b>                         |                |              |
| ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก                               | 5102030199.001 | 1,100.00     |
| รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม บุคคลภายนอก                            |                | 1,100.00     |
| รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม                                        |                | 67,300.00    |
| <b>ค่าใช้จ่ายเดินทาง</b>                                            |                |              |
| <b>ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ</b>                                   |                |              |
| ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ                                           | 5103010102.001 | 4,940.00     |
| ค่าที่พัก - ในประเทศ                                                | 5103010103.001 | 24,400.00    |
| ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ                                | 5103010199.001 | 10,550.00    |
| รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ                                      |                | 39,890.00    |
| รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง                                               |                | 39,890.00    |
| <b>ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค</b>                         |                |              |

## เทศบาลตำบลยี่โป

(หมายเหตุ 2)

## รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| ชื่อบัญชี                                                         | รหัสบัญชี      | จ่ายจริง            |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------|
| <b>ค่าใช้จ่าย และค่าวัสดุ</b>                                     |                |                     |
| ค่าวัสดุทั่วไป                                                    | 5104010104.001 | 250,045.00          |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา                                           | 5104010107.001 | 19,000.00           |
| ค่าเชื้อเพลิง                                                     | 5104010110.001 | 88,240.98           |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก                                   | 5104010112.001 | 299,135.00          |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ                                | 5104010113.001 | 19,850.00           |
| <b>รวม ค่าใช้จ่าย และค่าวัสดุ</b>                                 |                | <b>676,270.98</b>   |
| <b>ค่าสาธารณูปโภค</b>                                             |                |                     |
| ค่าไฟฟ้า                                                          | 5104020101.001 | 44,019.97           |
| ค่าโทรศัพท์                                                       | 5104020105.001 | 1,772.99            |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม                                      | 5104020106.001 | 38,520.00           |
| ค่าบริการไปรษณีย์                                                 | 5104020107.001 | 1,922.00            |
| <b>รวม ค่าสาธารณูปโภค</b>                                         |                | <b>86,234.96</b>    |
| <b>ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ</b>                                           |                |                     |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ                                                  |                |                     |
| ค่ารับรองและพิธีการ                                               | 5104030208.001 | 7,125.00            |
| ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก                                    | 5104030212.001 | 18,000.00           |
| ค่าประชาสัมพันธ์                                                  | 5104030219.001 | 10,100.00           |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ</b>                                       |                | <b>35,225.00</b>    |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ</b>                                       |                | <b>35,225.00</b>    |
| <b>ค่าตอบแทน</b>                                                  |                |                     |
| ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน                                            | 5104040102.001 | 33,290.00           |
| ค่าตอบแทนอาสาสมัคร                                                | 5104040105.001 | 10,000.00           |
| ค่าตอบแทนอื่น                                                     | 5104040199.001 | 51,800.00           |
| <b>รวม ค่าตอบแทน</b>                                              |                | <b>95,090.00</b>    |
| <b>รวม ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค</b>                   |                | <b>892,820.94</b>   |
| <b>ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน</b>                                      |                |                     |
| <b>ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน</b>                     |                |                     |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ                                | 5107010101.001 | 276,700.00          |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน                    | 5107010104.001 | 46,920.00           |
| ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล                                      | 5107010114.001 | 2,427,100.00        |
| ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 5107010117.002 | 3,150.00            |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน</b>                 |                | <b>2,753,870.00</b> |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน</b>                                  |                | <b>2,753,870.00</b> |
| <b>ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับภัยพิบัติ</b>                               |                |                     |
| ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย                                | 5205010101.001 | 95,857.00           |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับภัยพิบัติ</b>                           |                | <b>95,857.00</b>    |

## เทศบาลตำบลยุโรป

(หมายเหตุ 2)

## รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| ชื่อบัญชี                                                                | รหัสบัญชี      | จ่ายจริง     |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|
| ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น                                        |                |              |
| ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | 5210010121.005 | 228,420.16   |
| รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น                                    |                | 228,420.16   |
| รวมทั้งสิ้น                                                              |                | 6,841,684.95 |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

เทศบาลตำบลยุโรป  
งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร

ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)  
เลขที่บัญชี 9326009963

| รายการ                                             |                 |              | บาท          |
|----------------------------------------------------|-----------------|--------------|--------------|
| ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 |                 |              | 7,553,084.64 |
| หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร |                 |              |              |
| วันที่                                             | เลขที่เช็ค      | จำนวนเงิน    |              |
| 07/11/2565                                         | 10235733        | (1,188.78)   |              |
| 09/12/2565                                         | 10235763        | (875.00)     |              |
| 22/12/2565                                         | 10235780        | (920.00)     |              |
| 29/12/2565                                         | 10249429        | (596,865.91) |              |
| รวม                                                |                 |              | (599,849.69) |
| บวก : หรือ(หัก)รายการกระทบยอดอื่น ๆ                |                 |              |              |
| รายละเอียด                                         | เลขที่เอกสาร    | จำนวนเงิน    |              |
| ค่าใบอนุญาตสุรา                                    | 14 ธันวาคม 2565 | (29.10)      |              |
| ภาษีธุรกิจเฉพาะ                                    | 21 ธันวาคม 2565 | (2,130.77)   |              |
| ค่าภาคปีโตรเลียม                                   | 23 ธันวาคม 2565 | (14,292.56)  |              |
| ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน        | 26 ธันวาคม 2565 | (2,731.00)   |              |
| ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารกรุงไทย                       | 31 ธันวาคม 2565 | (17,302.65)  |              |
| รวม                                                |                 |              | (36,486.08)  |
| ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565        |                 |              | 6,916,748.87 |

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ).....

(นางยุพิน อินทรเทพ)

นักวิชาการเงินและบัญชี

วันที่.....

ผู้ตรวจสอบ

(ลงชื่อ).....

(.....จรรยาณ แก้วกลาง.....)

ตำแหน่ง.....

วันที่.....