

- สำเนาฉบับ -

ที่ ปน ๗๑๔๐๒/



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์  
หมู่ที่ ๒ ตำบลเกาะจันทร์ อำเภอมายอ  
จังหวัดปัตตานี ๙๔๑๔๐

๑๑ มิถุนายน ๒๕๖๗

เรื่อง ส่งรายงานงบทดลองและงบอื่น ๆ ประจำเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอมายอ

|                  |  |       |   |     |
|------------------|--|-------|---|-----|
| สิ่งที่ส่งมาด้วย | ๑. งบทดลอง พร้อมหมายเหตุประกอบงบฯ        | จำนวน | ๑ | ชุด |
|                  | ๒. รายงานรับ-จ่าย เงินสด                 | จำนวน | ๑ | ชุด |
|                  | ๓. กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่ายตามงบประมาณ | จำนวน | ๑ | ชุด |

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์ ขอส่งแบบ รายงานรับ - จ่าย และงบทดลองและงบอื่น ๆ ประจำเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๗ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘ ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายนิเฮ็ง นิกะจิ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

ส่วนการคลัง

โทร ๐-๗๓๗๑-๙๖๕๕ ต่อ ๑๐๓

โทรสาร ๐-๗๓๗๑-๙๘๘๔



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์ .....

ที่ กค. ๗๑๔๐๒.๒/..... วันที่ มิถุนายน ๒๕๖๗ .....

เรื่อง ขอรายงาน รายรับ-รายจ่าย และ งบทดลอง ประจำปีเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๗ .....

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

### ๑. เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘ “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปล้ตงค้การบริหารส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นทราบ ในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบล ให้ส่งนายอำเภอ” ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Electronic Local Administrative Accountig System: e-LAAS) ซึ่งอย่างน้อยประกอบด้วยระบบการทำงาน ๔ ระบบ ฯลฯ นั้น

### ๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ กองคลังได้จัดทำงบแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๕๘ ประจำปีเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานงบการเงินดังกล่าวฯ และขออนุมัติดำเนินการประกาศงบการเงินในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์ เพื่อประกาศให้ประชาชนรับทราบโดยทั่วกัน ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

### ๓. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและลงนามในส่วนที่เกี่ยวข้องตามรายละเอียด เพื่อที่จักได้นำส่งอำเภอ เป็น  
การต่อไป

(นายมุฮัมมัดฟิกรีย์ ชีนา)

หัวหน้าสำนักปล้ตงค้บริหารราชการแทน  
ปล้ตงค้การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

(นางวรรดา ปือราเฮง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายนิเฮ็ง นิกะจิ)

นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์  
เรื่อง รายงานงบการเงินประจำเดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลองรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และสำเนาส่งให้นายอำเภอ แล้วให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศสำเนาบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ โดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ในวันเวลาอันสมควร นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์ อำเภอเกาะจันทร์ จังหวัดปัตตานี ได้ดำเนินการจัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย พร้อมงบทดลอง งบกระทบบยอดบัญชีเงินฝากธนาคาร และกระดาดขทำการกระทบบยอดรายเดือน ประจำเดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นที่เรียบร้อยแล้วตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ลงชื่อ .....

(นายนิเฮ็ง นิกะจิ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์



องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

งบพหุประสงค์

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

| ชื่อบัญชี  | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา       |          | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป       |          |
|--|----------------|---------------|----------|--------------------|--------------|---------------|----------|
|  |                | เดบิต         | เครดิต   | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต         | เครดิต   |
| เงินสดในมือ  | 1101010101.001 | -             | -        | 1,846.72           | 1,842.31     | 4.41          | -        |
| เงินฝากกระแสรายการคลัง                                 | 1101020501.001 | -             | -        | 455,600.00         | 455,600.00   | -             | -        |
| เงินฝากกระแสรายวันสถาบันการเงิน (711-5-00185-7)        | 1101030101.001 | -             | -        | 1,125,373.74       | 1,125,373.74 | -             | -        |
| เงินฝากกระแสรายวันสถาบันการเงิน (925-6-00404-6)        | 1101030101.001 | -             | -        | 2,005,840.65       | 2,005,840.65 | -             | -        |
| เงินฝากกระแสรายวันสถาบันการเงิน (925-6-00529-8)        | 1101030101.001 | 3,600,647.57  | -        | 5,098,393.67       | 4,220,660.20 | 4,478,381.04  | -        |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (711-2-54908-2)       | 1101030102.001 | 7,735,382.58  | -        | 2,659,043.62       | 1,273,923.74 | 9,120,502.46  | -        |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (711-2-54910-5)       | 1101030102.001 | 288,441.60    | -        | 718.16             | -            | 289,159.76    | -        |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (925-1-07425-9)       | 1101030102.001 | 431,030.93    | -        | 3,651,673.65       | 2,695,339.65 | 1,387,364.93  | -        |
| เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (711-4-10574-7)  | 1101030199.001 | 3,238,831.97  | -        | -                  | -            | 3,238,831.97  | -        |
| ลูกหนี้เงินปัน   | 1102010102.001 | 103,320.00    | -        | 66,050.00          | 131,720.00   | 37,650.00     | -        |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน      | 1102030102.001 | 491,510.00    | -        | -                  | -            | 491,510.00    | -        |
| ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก                | 1102050102.001 | 5,090.00      | -        | 2,191.00           | 1,215.00     | 6,066.00      | -        |
| ค่าเดือนหนี้สงฆ์จะสุยุ - ลูกหนี้ภายในโรงเรียนและที่ดิน | 1102050123.002 | -             | -        | 1,575.00           | -            | -             | 1,575.00 |
| ค่าเดือนหนี้สงฆ์จะสุยุ - ลูกหนี้ภายในโรงเรียนและที่ดิน | 1102050123.003 | -             | 3,185.00 | -                  | -            | -             | 3,185.00 |
| รายได้เงินอุดหนุนทั้งรับ                               | 1102050193.001 | -             | -        | 1,993,875.00       | 1,993,875.00 | -             | -        |
| ลูกหนี้ - ภายในโรงเรียนและที่ดิน                       | 1102050194.001 | 2,100.00      | -        | -                  | -            | 2,100.00      | -        |
| ลูกหนี้ - ภายในโรงเรียนและที่ดิน                       | 1102050194.002 | 2,974.00      | -        | -                  | -            | 2,974.00      | -        |
| เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล      | 1203020199.006 | 43,847.17     | -        | -                  | -            | 43,847.17     | -        |
| ที่ดิน   | 1204010101.001 | 12,319,000.00 | -        | -                  | -            | 12,319,000.00 | -        |
| อาคารสำนักงาน  | 1205020101.001 | 10,613,990.00 | -        | -                  | -            | 10,613,990.00 | -        |

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะเงิน

งบพดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

| ชื่อบัญชี                               | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา       |               | รายการระหว่างเดือน |        | ยอดยกไป       |               |
|---|----------------|---------------|---------------|--------------------|--------|---------------|---------------|
|   |                | เดบิต         | เครดิต        | เดบิต              | เครดิต | เดบิต         | เครดิต        |
| ค่าเสื่อมราคาสมออาคารสำนักงาน           | 1205020103.001 | -             | 3,580,077.39  | -                  | -      | -             | 3,580,077.39  |
| อาคารเพื่อประโยชน์                      | 1205030101.001 | 1,126,365.00  | -             | -                  | -      | 1,126,365.00  | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสมออาคารเพื่อประโยชน์      | 1205030103.001 | -             | 354,973.44    | -                  | -      | -             | 354,973.44    |
| สิ่งปลูกสร้าง                           | 1205040101.001 | 17,152,203.00 | -             | -                  | -      | 17,152,203.00 | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสมสิ่งปลูกสร้าง            | 1205040103.001 | -             | 7,939,050.40  | -                  | -      | -             | 7,939,050.40  |
| ครุภัณฑ์สำนักงาน                        | 1206010101.001 | 465,140.00    | -             | -                  | -      | 465,140.00    | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสมครุภัณฑ์สำนักงาน         | 1206010103.001 | -             | 225,246.75    | -                  | -      | -             | 225,246.75    |
| ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง                | 1206020101.001 | 900,000.00    | -             | -                  | -      | 900,000.00    | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง | 1206020103.001 | -             | 167,462.10    | -                  | -      | -             | 167,462.10    |
| ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่                 | 1206040101.001 | 22,590.00     | -             | -                  | -      | 22,590.00     | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่  | 1206040103.001 | -             | 16,404.63     | -                  | -      | -             | 16,404.63     |
| ครุภัณฑ์การเกษตร                        | 1206050101.001 | 226,000.00    | -             | -                  | -      | 226,000.00    | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสมครุภัณฑ์การเกษตร         | 1206050103.001 | -             | 177,988.87    | -                  | -      | -             | 177,988.87    |
| ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์                     | 1206100101.001 | 534,000.00    | -             | -                  | -      | 534,000.00    | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์      | 1206100103.001 | -             | 205,064.77    | -                  | -      | -             | 205,064.77    |
| ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว                  | 1206120101.001 | 501,222.00    | -             | -                  | -      | 501,222.00    | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว   | 1206120103.001 | -             | 38,651.74     | -                  | -      | -             | 38,651.74     |
| ถนน                                     | 1208010101.001 | 84,308,229.89 | -             | 1,993,875.00       | -      | 86,302,104.89 | -             |
| ค่าเสื่อมราคาสมถนน                      | 1208010103.001 | -             | 34,352,659.57 | -                  | -      | -             | 34,352,659.57 |
| สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น           | 1208050101.001 | 28,844,023.77 | -             | -                  | -      | 28,844,023.77 | -             |



องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

งบพหุประสงค์

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

| ชื่อบัญชี   | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา |                | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป |                |
|---|----------------|---------|----------------|--------------------|--------------|---------|----------------|
|   |                | เดบิต   | เครดิต         | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต   | เครดิต         |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น                  | 1208050103.001 | -       | 19,399,147.85  | -                  | -            | -       | 19,399,147.85  |
| เจ้าหนี้การค้า - บัตรค่านายหน้า                                 | 2101010102.001 | -       | 15,120.00      | 2,337,509.00       | 2,322,389.00 | -       | -              |
| เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ                                   | 2101020198.999 | -       | -              | 770,406.58         | 770,406.58   | -       | -              |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอจ่าย - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา                | 2102040103.001 | -       | 3,354.74       | 3,573.43           | 2,607.79     | -       | 2,389.10       |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอจ่าย - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1        | 2102040104.001 | -       | 311.00         | 311.00             | 311.00       | -       | 311.00         |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอจ่าย - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ | 2102040105.001 | -       | -              | -                  | 315.01       | -       | 315.01         |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอจ่าย - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก    | 2102040106.001 | -       | 19,517.82      | 19,517.82          | 19,613.08    | -       | 19,613.08      |
| ใบสำคัญจ่ายอื่น   | 2102040110.001 | -       | -              | 1,027,505.00       | 1,027,505.00 | -       | -              |
| เงินรับฝากประกันสังคม   | 2111020199.004 | -       | 6,307.00       | 6,307.00           | 6,307.00     | -       | 6,307.00       |
| เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น  | 2111020199.005 | -       | 12,812.00      | 136,542.00         | 137,222.00   | -       | 13,492.00      |
| เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น                                      | 212010101.001  | -       | 213,405.00     | -                  | -            | -       | 213,405.00     |
| เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว                 | 2207020102.001 | -       | 779,951.60     | -                  | 718.16       | -       | 780,669.76     |
| เงินประกันสัญญา - ระยะยาว                                       | 2208010101.001 | -       | 225,283.80     | -                  | -            | -       | 225,283.80     |
| เงินสะสม  | 3102010101.001 | -       | 104,932,134.85 | -                  | -            | -       | 104,932,134.85 |
| รายได้ภาษีบำรุงท้องที่  | 4401010102.001 | -       | 368.04         | -                  | -            | -       | 368.04         |
| รายได้ภาษีป้าย  | 4401010103.001 | -       | 800.00         | -                  | -            | -       | 800.00         |
| รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง                                | 4401010104.001 | -       | 1,886.50       | -                  | 1,161.48     | -       | 3,047.98       |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์                       | 4401030127.001 | -       | -              | -                  | 50.00        | -       | 50.00          |
| รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น  | 4401030199.001 | -       | 290.00         | -                  | 20.00        | -       | 310.00         |
| รายได้ค่าปรับอื่น   | 4401040199.001 | -       | 500.00         | -                  | -            | -       | 500.00         |

## องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

## งบทดลอง

## ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

| ชื่อบัญชี  | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา      |              | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป      |               |
|--|----------------|--------------|--------------|--------------------|--------------|--------------|---------------|
|  |                | เดบิต        | เครดิต       | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต        | เครดิต        |
| รายได้ค่าบริการอื่น ๆ  | 4401050199.001 | -            | 290.00       | -                  | -            | -            | 290.00        |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน                            | 4401070101.001 | -            | 43,681.89    | -                  | -            | -            | 43,681.89     |
| รายได้จากประปา   | 4401090101.001 | -            | 432,654.00   | -                  | 86,451.00    | -            | 519,105.00    |
| รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น   | 4401090198.001 | -            | 3,600.00     | -                  | 900.00       | -            | 4,500.00      |
| รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ  | 4401100199.001 | -            | 35,700.00    | -                  | -            | -            | 35,700.00     |
| รายได้ภาษีรถยนต์   | 4402010101.001 | -            | 135,375.45   | -                  | 20,381.90    | -            | 155,757.35    |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนร                         | 4402010102.001 | -            | 6,654,053.35 | -                  | 941,396.40   | -            | 7,595,449.75  |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ร                     | 4402010104.001 | -            | 1,417,273.41 | -                  | 470,792.64   | -            | 1,888,066.05  |
| รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ  | 4402010105.001 | -            | 6,502.88     | -                  | 7,422.17     | -            | 13,925.05     |
| รายได้ภาษีสรรพสามิต  | 4402010106.001 | -            | 2,272,035.67 | -                  | 691,548.33   | -            | 2,963,584.00  |
| รายได้จากค่าหลวงวางร   | 4402010110.001 | -            | 14,610.47    | -                  | -            | -            | 14,610.47     |
| รายได้จากค่าหลวงวางปีโตราเสื่อม                                  | 4402010111.001 | -            | 40,346.73    | -                  | -            | -            | 40,346.73     |
| รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน | 4402010113.001 | -            | 12,886.00    | -                  | 8,377.00     | -            | 21,263.00     |
| รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป  | 4403010101.001 | -            | 9,401,290.00 | -                  | 3,414,075.23 | -            | 12,815,365.23 |
| รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ  | 4403010104.001 | -            | 1,244,000.00 | -                  | 1,993,875.00 | -            | 3,237,875.00  |
| เงินเดือน  | 5101010101.001 | 2,674,300.00 | -            | 388,870.00         | -            | 3,063,170.00 | -             |
| โบนัส  | 5101010102.001 | 462,590.00   | -            | -                  | -            | 462,590.00   | -             |
| เงินประจำตำแหน่ง   | 5101010103.001 | 73,500.00    | -            | 10,500.00          | -            | 84,000.00    | -             |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)   | 5101010199.001 | 1,077,020.00 | -            | 153,860.00         | -            | 1,230,880.00 | -             |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                  | 5101010199.002 | 793,940.00   | -            | 113,420.00         | -            | 907,360.00   | -             |



องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

| ชื่อบัญชี  | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา      |        | รายการระหว่างเดือน |        | ยอดยกไป      |        |
|--|----------------|--------------|--------|--------------------|--------|--------------|--------|
|  |                | เดบิต        | เครดิต | เดบิต              | เครดิต | เดบิต        | เครดิต |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม                          | 5101020106.001 | 35,342.00    | -      | 5,807.00           | -      | 41,149.00    | -      |
| ค่าเช่าบ้าน  | 5101020108.001 | 84,000.00    | -      | 12,000.00          | -      | 96,000.00    | -      |
| เงินเพิ่ม  | 5101020114.001 | 27,300.00    | -      | 3,900.00           | -      | 31,200.00    | -      |
| ค่าตอบแทนพิเศษชายแดนภาคใต้                         | 5101020115.001 | 412,500.00   | -      | 60,000.00          | -      | 472,500.00   | -      |
| เงินสมทบ กบท.                                      | 5101020199.001 | 375,786.00   | -      | -                  | -      | 375,786.00   | -      |
| เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน                            | 5101020199.002 | 1,240.20     | -      | -                  | -      | 1,240.20     | -      |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร                               | 5101030101.001 | 45,200.00    | -      | -                  | -      | 45,200.00    | -      |
| ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - ในประเทศ                | 5102010199.001 | 374,640.00   | -      | 23,300.00          | -      | 397,940.00   | -      |
| ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก              | 5102030199.001 | 221,860.00   | -      | 10,000.00          | -      | 231,860.00   | -      |
| ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ                          | 5103010102.001 | 27,600.00    | -      | 720.00             | -      | 28,320.00    | -      |
| ค่าที่พัก - ในประเทศ                               | 5103010103.001 | 101,600.00   | -      | 2,400.00           | -      | 104,000.00   | -      |
| ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ               | 5103010199.001 | 82,387.42    | -      | 700.00             | -      | 83,087.42    | -      |
| ค่าวัสดุทั่วไป                                     | 5104010104.001 | 259,835.00   | -      | 74,900.00          | -      | 334,735.00   | -      |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา                            | 5104010107.001 | 150,227.00   | -      | -                  | -      | 150,227.00   | -      |
| ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงสิ่งหาริมทรัพย์ต่ำกว่าเกณฑ์ | 5104010107.003 | 2,369,000.00 | -      | -                  | -      | 2,369,000.00 | -      |
| ค่าซื้อสิ่งลง                                      | 5104010110.001 | 88,890.00    | -      | 12,606.00          | -      | 101,496.00   | -      |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก                    | 5104010112.001 | 3,979,728.80 | -      | 165,498.00         | -      | 4,145,226.80 | -      |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ                 | 5104010113.001 | 15,000.00    | -      | -                  | -      | 15,000.00    | -      |
| ค่าไฟฟ้า   | 5104020101.001 | 495,651.44   | -      | 95,777.89          | -      | 591,429.33   | -      |
| ค่าโทรศัพท์  | 5104020105.001 | 51,303.32    | -      | 19,832.51          | -      | 71,135.83    | -      |



## องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

## งบพหุประสงค์

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

| ชื่อบัญชี   | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา               |                       | รายการระหว่างเดือน   |                      | ยอดยกไป               |                       |
|---|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                | เดบิต                 | เครดิต                | เดบิต                | เครดิต               | เดบิต                 | เครดิต                |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม  | 5104020106.001 | 18,671.50             | -                     | 13,242.32            | -                    | 31,913.82             | -                     |
| ค่าบริการ ไปรษณีย์  | 5104020107.001 | 4,711.00              | -                     | 7,862.00             | -                    | 12,573.00             | -                     |
| ค่าเช่าพื้นที่เช่าสำนักงาน  | 5104030206.001 | 82,300.00             | -                     | -                    | -                    | 82,300.00             | -                     |
| ค่ารับรองและพิธีการ   | 5104030208.001 | 195,555.00            | -                     | -                    | -                    | 195,555.00            | -                     |
| ค่าเช่าเปิดตลาด-บุคคลภายนอก   | 5104030212.001 | 81,000.00             | -                     | -                    | -                    | 81,000.00             | -                     |
| ค่าเช่ารถจักรยานยนต์  | 5104030219.001 | 52,010.00             | -                     | 1,800.00             | -                    | 53,810.00             | -                     |
| ค่าใช้สอยอื่น ๆ   | 5104030299.001 | 65,720.00             | -                     | 67,860.00            | -                    | 133,580.00            | -                     |
| ค่าตอบแทนการใช้ที่ดิน   | 5104040102.001 | 96,000.00             | -                     | 36,200.00            | -                    | 132,200.00            | -                     |
| ค่าตอบแทนอาสาสมัคร  | 5104040105.001 | 30,000.00             | -                     | 5,000.00             | -                    | 35,000.00             | -                     |
| เงินค่าครองชีพ  | 5104040108.001 | 37,805.00             | -                     | 4,955.00             | -                    | 42,760.00             | -                     |
| ค่าใช้จ่าขุดถนน - หน่วยงานภาครัฐ  | 5107010101.001 | 1,405,313.50          | -                     | 468,000.00           | 8,580.00             | 1,864,733.50          | -                     |
| ค่าใช้จ่าขุดถนน - องค์การบริหารส่วนท้องถิ่น                                   | 5107010103.001 | 20,000.00             | -                     | -                    | -                    | 20,000.00             | -                     |
| ค่าใช้จ่าขุดถนนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน                               | 5107010104.001 | 25,200.00             | -                     | -                    | -                    | 25,200.00             | -                     |
| ค่าใช้จ่าสวัสดิการของรัฐบาล   | 5107010114.001 | 3,157,700.00          | -                     | 455,600.00           | -                    | 3,613,300.00          | -                     |
| ค่าใช้จ่าขุดถนนเพื่อการดำเนินงานอื่น  | 5107010199.001 | 6,230.00              | -                     | -                    | -                    | 6,230.00              | -                     |
| ค่าใช้จ่าบริหารระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงพยาบาลและหน่วยงานสาธารณสุข  | 5210010121.004 | 8,023.00              | -                     | -                    | -                    | 8,023.00              | -                     |
| ค่าใช้จ่าบริหารระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | 5210010121.005 | 1,765,210.05          | -                     | 264,252.30           | -                    | 2,029,462.35          | -                     |
| เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น                       | 5212010199.002 | 100,000.00            | -                     | -                    | -                    | 100,000.00            | -                     |
| ค่าใช้จ่าอื่น   | 5212010199.999 | -                     | -                     | 2,800.00             | -                    | 2,800.00              | -                     |
| <b>รวม</b>  | <b>รวม</b>     | <b>194,387,829.71</b> | <b>194,387,829.71</b> | <b>25,837,816.06</b> | <b>25,837,816.06</b> | <b>202,010,003.65</b> | <b>202,010,003.65</b> |

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์  
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง  
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

**เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)**

|  |                     |
|--|---------------------|
| เงินประกันสัญญา - ระยะยาว  | 225,283.80          |
| เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น                                       | 213,405.00          |
| เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น   | 13,492.00           |
| เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว                  | 780,669.76          |
| เงินรับฝากประกันสังคม  | 6,307.00            |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก    | 19,613.08           |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ | 315.01              |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา                | 2,389.10            |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1        | 311.00              |
| <b>รวม</b>   | <b>1,261,785.75</b> |



**งบทดลอง**  
**ปีงบประมาณ 2567**  
**ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567**

| ข้อมูลบัญชี   | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา       |              | รายการระหว่างเดือน |              | ยอดยกไป       |              |
|---|----------------|---------------|--------------|--------------------|--------------|---------------|--------------|
|   |                | เดบิต         | เครดิต       | เดบิต              | เครดิต       | เดบิต         | เครดิต       |
| เงินสดในมือ   | 1101010101.001 | -             | -            | 1,846.72           | 1,842.31     | 4.41          | -            |
| เงินฝากกระแสรายการคลัง                                | 1101020501.001 | -             | -            | 455,600.00         | 455,600.00   | -             | -            |
| เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (711-5-00185-7)    | 1101030101.001 | -             | -            | 1,125,373.74       | 1,125,373.74 | -             | -            |
| เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (925-6-00404-6)    | 1101030101.001 | -             | -            | 2,005,840.65       | 2,005,840.65 | -             | -            |
| เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (925-6-00529-8)    | 1101030101.001 | 3,600,647.57  | -            | 5,098,393.67       | 4,220,660.20 | 4,478,381.04  | -            |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (711-1-2-54908-2)    | 1101030102.001 | 7,735,382.58  | -            | 2,659,043.62       | 1,273,923.74 | 9,120,502.46  | -            |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (711-1-2-54910-5)    | 1101030102.001 | 288,441.60    | -            | 718.16             | -            | 289,159.76    | -            |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (925-1-07425-9)      | 1101030102.001 | 431,030.93    | -            | 3,651,673.65       | 2,695,339.65 | 1,387,364.93  | -            |
| เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (711-4-10574-7) | 1101030199.001 | 3,238,831.97  | -            | -                  | -            | 3,238,831.97  | -            |
| ลูกหนี้เงินยืม  | 1102010102.001 | 103,320.00    | -            | 66,050.00          | 131,720.00   | 37,650.00     | -            |
| เงินในบัญชีระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน       | 1102030102.001 | 491,510.00    | -            | -                  | -            | 491,510.00    | -            |
| ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บดลดภายหลัง               | 1102050102.001 | 5,090.00      | -            | 2,191.00           | 1,215.00     | 6,066.00      | -            |
| ค่าผ่อนชำระหนี้ระยะยาว - ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน | 1102050123.002 | -             | 1,575.00     | -                  | -            | -             | 1,575.00     |
| ค่าผ่อนชำระหนี้ระยะยาว - ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน | 1102050123.003 | -             | 3,185.00     | -                  | -            | -             | 3,185.00     |
| รายได้เงินอุดหนุนต่างๆรับ                             | 1102050193.001 | -             | -            | 1,993,875.00       | 1,993,875.00 | -             | -            |
| ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน                       | 1102050194.001 | 2,100.00      | -            | -                  | -            | 2,100.00      | -            |
| ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่                            | 1102050194.002 | 2,974.00      | -            | -                  | -            | 2,974.00      | -            |
| เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล     | 1203020199.006 | 43,847.17     | -            | -                  | -            | 43,847.17     | -            |
| ที่ดิน  | 1204010101.001 | 12,319,000.00 | -            | -                  | -            | 12,319,000.00 | -            |
| อาคารสำนักงาน   | 1205020101.001 | 10,613,990.00 | -            | -                  | -            | 10,613,990.00 | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน                        | 1205020103.001 | -             | 3,580,077.39 | -                  | -            | -             | 3,580,077.39 |
| อาคารเพื่อประโยชน์                                    | 1205030101.001 | 1,126,365.00  | -            | -                  | -            | 1,126,365.00  | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์                   | 1205030103.001 | -             | 354,973.44   | -                  | -            | -             | 354,973.44   |
| สิ่งปลูกสร้าง   | 1205040101.001 | 17,152,203.00 | -            | -                  | -            | 17,152,203.00 | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง                        | 1205040103.001 | -             | 7,939,050.40 | -                  | -            | -             | 7,939,050.40 |
| ครุภัณฑ์สำนักงาน                                      | 1206010101.001 | 465,140.00    | -            | -                  | -            | 465,140.00    | -            |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน                     | 1206010103.001 | -             | 225,246.75   | -                  | -            | -             | 225,246.75   |



องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์  
งบทดลอง  
ปีงบประมาณ 2567  
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

|   |                |               |                |   |              |   |               |                |
|---|----------------|---------------|----------------|---|--------------|---|---------------|----------------|
| ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง                          | 1206020101.001 | 900,000.00    | -              | - | -            | - | 900,000.00    | -              |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง         | 1206020103.001 | -             | 167,462.10     | - | -            | - | -             | 167,462.10     |
| ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่                           | 1206040101.001 | 22,590.00     | -              | - | -            | - | 22,590.00     | -              |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่          | 1206040103.001 | -             | 16,404.63      | - | -            | - | -             | 16,404.63      |
| ครุภัณฑ์การเกษตร                                  | 1206050101.001 | 226,000.00    | -              | - | -            | - | 226,000.00    | -              |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร                 | 1206050103.001 | -             | 177,988.87     | - | -            | - | -             | 177,988.87     |
| ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์                               | 1206100101.001 | 534,000.00    | -              | - | -            | - | 534,000.00    | -              |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์              | 1206100103.001 | -             | 205,064.77     | - | -            | - | -             | 205,064.77     |
| ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว                            | 1206120101.001 | 501,222.00    | -              | - | -            | - | 501,222.00    | -              |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว           | 1206120103.001 | -             | 38,651.74      | - | -            | - | -             | 38,651.74      |
| ถนน   | 1208010101.001 | 84,308,229.89 | -              | - | 1,993,875.00 | - | 86,302,104.89 | -              |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน                              | 1208010103.001 | -             | 34,352,659.57  | - | -            | - | -             | 34,352,659.57  |
| สินทรัพย์ที่ดินรกร้างพื้นที่อื่น                  | 1208050101.001 | 28,844,023.77 | -              | - | -            | - | 28,844,023.77 | -              |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์ที่ดินรกร้างพื้นที่อื่น | 1208050103.001 | -             | 19,399,147.85  | - | -            | - | -             | 19,399,147.85  |
| เจ้าหน้าที่การท่า - บุคลากรนอก                    | 2101010102.001 | -             | 15,120.00      | - | 2,337,509.00 | - | -             | 2,322,389.00   |
| เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ                  | 2101020198.999 | -             | -              | - | 770,406.58   | - | 770,406.58    | -              |
| ภาครัฐ ก ณ ที่จ่ายรอจัดส่ง - ภาครัฐ               | 2102040103.001 | -             | 3,354.74       | - | 3,573.43     | - | 2,607.79      | -              |
| ภาครัฐ ก ณ ที่จ่ายรอจัดส่ง - ภาครัฐ               | 2102040104.001 | -             | 311.00         | - | 311.00       | - | 311.00        | -              |
| ภาครัฐ ก ณ ที่จ่ายรอจัดส่ง - ภาครัฐ               | 2102040105.001 | -             | -              | - | -            | - | 315.01        | -              |
| ภาครัฐ ก ณ ที่จ่ายรอจัดส่ง - ภาครัฐ               | 2102040106.001 | -             | 19,517.82      | - | 19,517.82    | - | 19,613.08     | -              |
| ใบสำคัญต่างชนิดอื่น                               | 2102040110.001 | -             | -              | - | 1,027,505.00 | - | 1,027,505.00  | -              |
| เงินรับฝากประกันสังคม                             | 2111020199.004 | -             | 6,307.00       | - | 6,307.00     | - | 6,307.00      | -              |
| เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น                          | 2111020199.005 | -             | 12,812.00      | - | 136,542.00   | - | 137,222.00    | -              |
| เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น                        | 2112010101.001 | -             | 213,405.00     | - | -            | - | -             | 213,405.00     |
| เงินรับฝากเงินแทนใบรายการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว  | 2207020102.001 | -             | 779,951.60     | - | -            | - | 718.16        | -              |
| เงินประกันสัญญา - ระยะยาว                         | 2208010101.001 | -             | 225,283.80     | - | -            | - | -             | 225,283.80     |
| เงินสะสม  | 3102010101.001 | -             | 104,932,134.85 | - | -            | - | -             | 104,932,134.85 |
| รายได้กำไรบ้าง                                    | 4401010102.001 | -             | 368.04         | - | -            | - | -             | 368.04         |
| รายได้กำไรบ้าง                                    | 4401010103.001 | -             | 800.00         | - | -            | - | -             | 800.00         |
| รายได้กำไรที่คืนและสืบมูลค่า                      | 4401010104.001 | -             | 1,886.50       | - | -            | - | 1,161.48      | -              |

**งบดุลของ**  
**ปีงบประมาณ 2567**  
**ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567**

|   |                |              |   |   |            |              |   |               |
|---|----------------|--------------|---|---|------------|--------------|---|---------------|
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์                             | 4401030127.001 | -            | - | - | -          | 50.00        | - | 50.00         |
| รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น  | 4401030199.001 | 290.00       | - | - | -          | 20.00        | - | 310.00        |
| รายได้ภาษีอื่น  | 4401040199.001 | 500.00       | - | - | -          | -            | - | 500.00        |
| รายได้ภาษีอากรอื่น ๆ  | 4401050199.001 | 290.00       | - | - | -          | -            | - | 290.00        |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน                                 | 4401070101.001 | 43,681.89    | - | - | -          | -            | - | 43,681.89     |
| รายได้จากปรับ   | 4401090101.001 | 432,654.00   | - | - | -          | 86,451.00    | - | 519,105.00    |
| รายได้จากสำรวจปรับภาคอื่น   | 4401090198.001 | 3,600.00     | - | - | -          | 900.00       | - | 4,500.00      |
| รายได้จากปรับคดีอื่น ๆ  | 4401100199.001 | 35,700.00    | - | - | -          | -            | - | 35,700.00     |
| รายได้ค่าธรรมเนียม  | 4402010101.001 | 135,375.45   | - | - | -          | 20,381.90    | - | 155,757.35    |
| รายได้ค่าธรรมเนียมตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ                                 | 4402010102.001 | 6,654,053.35 | - | - | -          | 941,396.40   | - | 7,595,449.75  |
| รายได้ค่าธรรมเนียมตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ                             | 4402010104.001 | 1,417,273.41 | - | - | -          | 470,792.64   | - | 1,888,066.05  |
| รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ   | 4402010105.001 | 6,502.88     | - | - | -          | 7,422.17     | - | 13,925.05     |
| รายได้ภาษีสรรพสามิต   | 4402010106.001 | 2,272,035.67 | - | - | -          | 691,548.33   | - | 2,963,584.00  |
| รายได้จากภาษีเงินได้  | 4402010110.001 | 14,610.47    | - | - | -          | -            | - | 14,610.47     |
| รายได้จากภาษีเงินได้  | 4402010111.001 | 40,346.73    | - | - | -          | -            | - | 40,346.73     |
| รายได้ค่าธรรมเนียมการขึ้นทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน | 4402010113.001 | 12,886.00    | - | - | -          | 8,377.00     | - | 21,263.00     |
| รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป   | 4403010101.001 | 9,401,290.00 | - | - | -          | 3,414,075.23 | - | 12,815,365.23 |
| รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ   | 4403010104.001 | 1,244,000.00 | - | - | -          | 1,993,875.00 | - | 3,237,875.00  |
| เงินเดือน   | 5101010101.001 | 2,674,300.00 | - | - | 388,870.00 | -            | - | 3,063,170.00  |
| โบนัส   | 5101010102.001 | 462,590.00   | - | - | -          | -            | - | 462,590.00    |
| เงินประจำตำแหน่ง  | 5101010103.001 | 73,500.00    | - | - | 10,500.00  | -            | - | 84,000.00     |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเงิน)   | 5101010199.001 | 1,077,020.00 | - | - | 153,860.00 | -            | - | 1,230,880.00  |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                       | 5101010199.002 | 793,940.00   | - | - | 113,420.00 | -            | - | 907,360.00    |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม   | 5101020106.001 | 35,342.00    | - | - | 5,807.00   | -            | - | 41,149.00     |
| ค่าเช่าบ้าน   | 5101020108.001 | 84,000.00    | - | - | 12,000.00  | -            | - | 96,000.00     |
| เงินเพิ่ม   | 5101020114.001 | 27,300.00    | - | - | 3,900.00   | -            | - | 31,200.00     |
| ค่าตอบแทนพิเศษชาวแดนภาคใต้  | 5101020115.001 | 412,500.00   | - | - | 60,000.00  | -            | - | 472,500.00    |
| เงินสมทบ กบข.   | 5101020199.001 | 375,786.00   | - | - | -          | -            | - | 375,786.00    |
| เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน   | 5101020199.002 | 1,240.20     | - | - | -          | -            | - | 1,240.20      |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร  | 5101030101.001 | 45,200.00    | - | - | -          | -            | - | 45,200.00     |
| ค่าใช้จ่ายด้านการบริหาร- ในประเทศ                                     | 5102010199.001 | 374,640.00   | - | - | 23,300.00  | -            | - | 397,940.00    |
| ค่าใช้จ่ายด้านการบริหาร- บุคคลภายนอก                                  | 5102030199.001 | 221,860.00   | - | - | 10,000.00  | -            | - | 231,860.00    |







องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

|   |                |                       |                       |                      |                      |                       |                       |
|---|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพภาคองส่วนท้องถิ่น | 5212010199.002 | 100,000.00            | -                     | -                    | -                    | 100,000.00            | -                     |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                                  | 5212010199.999 | -                     | -                     | 2,800.00             | -                    | 2,800.00              | -                     |
|   | <b>รวม</b>     | <b>194,387,829.71</b> | <b>194,387,829.71</b> | <b>25,837,816.06</b> | <b>25,837,816.06</b> | <b>202,010,003.65</b> | <b>202,010,003.65</b> |

(นางวาริตา บือราเฮง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายมุhammadพิทักษ์ ชีนา)  
หัวหน้าสำนักปลัดปลัด รักษาการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

(นายนิเฮ็ง นิกะจุ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์  
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง  
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

**เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)**

|  |                     |
|--|---------------------|
| เงินประกันสัญญา - ระยะยาว  | 225,283.80          |
| เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น                                       | 213,405.00          |
| เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น   | 13,492.00           |
| เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว                  | 780,669.76          |
| เงินรับฝากประกันสังคม  | 6,307.00            |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก    | 19,613.08           |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ | 315.01              |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา                | 2,389.10            |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1        | 311.00              |
| <b>รวม</b>   | <b>1,261,785.75</b> |

จ. ปีคตาณ

## รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน พฤษภาคม

| จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท) | รายการ   | จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|---|--|--|
| 15,981,280.57                               | ยอดยกมา  | 15,294,334.65                          |
|   | รายรับ   |  |
| 4,428.02                                    | รายได้ภาษี   | 1,161.48                               |
| 360.00                                      | รายได้ค่าธรรมเนียม                                   | 70.00                                  |
| 500.00                                      | รายได้ค่าปรับ  | -                                      |
| 290.00                                      | รายได้ใบอนุญาต                                       | -                                      |
| 47,062.27                                   | รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล                          | -                                      |
| 517,539.00                                  | รายได้จากการขายสินค้าและบริการ                       | 86,375.00                              |
| 35,700.00                                   | รายได้อื่น   | -                                      |
| 12,693,002.40                               | รายได้ภาษีจัดสรร                                     | 2,139,918.44                           |
| 16,053,240.23                               | รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 5,407,950.23                           |
| 29,352,121.92                               |  | รวม                                    |
| 3,238,414.00                                | ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น               | 1,993,875.00                           |
| 1,128,241.06                                | ลูกหนี้อื่นระยะสั้น                                  | 131,720.00                             |
| 25,351,035.79                               | เจ้าหนี้ระยะสั้น                                     | 4,143,147.46                           |
| 1,268,544.00                                | เงินรับฝากระยะสั้น                                   | 143,529.00                             |
| 43,209.62                                   | เงินรับฝากระยะยาว                                    | 718.16                                 |
| 14,883,690.20                               | รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม                    | -                                      |
| 45,913,134.67                               |  | รวม                                    |
| 75,265,256.59                               |  | รวมรายรับ                              |
|   | รายจ่าย  |  |
| 6,853,835.20                                | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                                    | 753,312.00                             |
| 167,200.00                                  | ค่าตอบแทน  | 41,200.00                              |
| 8,076,428.22                                | ค่าใช้จ่าย   | 272,278.00                             |
| 491,032.00                                  | ค่าวัสดุ   | 87,506.00                              |
| 802,186.14                                  | ค่าสาธารณูปโภค                                       | 136,714.72                             |
| 1,884,733.50                                | ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ             | 459,420.00                             |
| 3,644,730.00                                | ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค                 | 455,600.00                             |
| 102,800.00                                  | ค่าใช้จ่ายอื่น                                       | 2,800.00                               |
| 2,045,081.00                                | ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน                            | 264,252.30                             |
| 24,068,026.06                               |  | รวม                                    |
| 3,237,875.00                                | ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น               | 2,473,083.02                           |
| 1,165,891.06                                | ลูกหนี้อื่นระยะสั้น                                  | 1,993,875.00                           |
| 43,847.17                                   | เงินลงทุนระยะยาว                                     | 66,050.00                              |
| 167,800.00                                  | ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์                              | -                                      |
| 2,590,875.00                                | สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน                            | -                                      |
| 25,335,153.10                               | เจ้าหนี้ระยะสั้น                                     | 1,993,875.00                           |
| 1,249,485.00                                | เงินรับฝากระยะสั้น                                   | 4,158,822.83                           |
| 14,873,340.20                               | รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม                    | 142,849.00                             |
| 48,664,266.53                               |  | รวม                                    |
| 72,732,292.59                               |  | รวมรายจ่าย                             |
| 2,532,964.00                                |  | รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย        |
| 18,514,244.57                               |  | ยอดยกไป                                |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

(นางวารดา บือราเฮง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายมุฮัมมัดฟิกรี ชีนา)  
หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์

(นายนิเฮ็ง นิกะจ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์



องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจัน  
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

(หมายเหตุ 1)

| ชื่อบัญชี  | รหัสบัญชี      | รับจริง              |
|--|----------------|----------------------|
| <b>รายได้ภาษี</b>  |                |                      |
| รายได้ภาษีบำรุงท้องที่   | 4401010102.001 | 580.04               |
| รายได้ภาษีป้าย   | 4401010103.001 | 800.00               |
| รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง                                 | 4401010104.001 | 3,047.98             |
| <b>รวม รายได้ภาษี</b>  |                | <b>4,428.02</b>      |
| <b>รายได้ค่าธรรมเนียม</b>  |                |                      |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์                        | 4401030127.001 | 50.00                |
| รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น   | 4401030199.001 | 310.00               |
| <b>รวม รายได้ค่าธรรมเนียม</b>                                    |                | <b>360.00</b>        |
| <b>รายได้ค่าปรับ</b>   |                |                      |
| รายได้ค่าปรับอื่น  | 4401040199.001 | 500.00               |
| <b>รวม รายได้ค่าปรับ</b>   |                | <b>500.00</b>        |
| <b>รายได้ใบอนุญาต</b>  |                |                      |
| รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ  | 4401050199.001 | 290.00               |
| <b>รวม รายได้ใบอนุญาต</b>  |                | <b>290.00</b>        |
| <b>รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>                               |                |                      |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน                            | 4401070101.001 | 47,062.27            |
| <b>รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>                           |                | <b>47,062.27</b>     |
| <b>รายได้จากการขายสินค้าและบริการ</b>                            |                |                      |
| รายได้จากประปา   | 4401090101.001 | 513,039.00           |
| รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น   | 4401090198.001 | 4,500.00             |
| <b>รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ</b>                        |                | <b>517,539.00</b>    |
| <b>รายได้อื่น</b>  |                |                      |
| รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ  | 4401100199.001 | 35,700.00            |
| <b>รวม รายได้อื่น</b>  |                | <b>35,700.00</b>     |
| <b>รายได้ภาษีจัดสรร</b>  |                |                      |
| รายได้ภาษีรถยนต์   | 4402010101.001 | 155,757.35           |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ                         | 4402010102.001 | 7,595,449.75         |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ                     | 4402010104.001 | 1,888,066.05         |
| รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ  | 4402010105.001 | 13,925.05            |
| รายได้ภาษีสรรพสามิต  | 4402010106.001 | 2,963,584.00         |
| รายได้ค่าภาคหลวงแร่  | 4402010110.001 | 14,610.47            |
| รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม                                       | 4402010111.001 | 40,346.73            |
| รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน | 4402010113.001 | 21,263.00            |
| <b>รวม รายได้ภาษีจัดสรร</b>                                      |                | <b>12,693,002.40</b> |
| <b>รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>      |                |                      |
| รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป  | 4403010101.001 | 12,815,365.23        |

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจัน  
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

(หมายเหตุ 1)

| ชื่อบัญชี   | รหัสบัญชี      | รับจริง              |
|---|----------------|----------------------|
| รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ                                       | 4403010104.001 | 3,237,875.00         |
| <b>รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b> |                | <b>16,053,240.23</b> |
| <b>รวมทั้งสิ้น</b>  |                | <b>29,352,121.92</b> |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์  
**รายงานจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน**  
**ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567**

(หมายเหตุ 2)

| ชื่อบัญชี   | รหัสบัญชี      | จ่ายจริง            |
|---|----------------|---------------------|
| <b>ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>                            |                |                     |
| เงินเดือน   | 5101010101.001 | 3,063,170.00        |
| โบนัส   | 5101010102.001 | 462,590.00          |
| เงินประจำตำแหน่ง                                    | 5101010103.001 | 84,000.00           |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)                            | 5101010199.001 | 1,230,880.00        |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น     | 5101010199.002 | 907,360.00          |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม                           | 5101020106.001 | 41,149.00           |
| ค่าเช่าบ้าน   | 5101020108.001 | 96,000.00           |
| เงินเพิ่ม   | 5101020114.001 | 31,200.00           |
| ค่าตอบแทนพิเศษชายแดนภาคใต้                          | 5101020115.001 | 472,500.00          |
| เงินสมทบ กบท.                                       | 5101020199.001 | 375,786.00          |
| เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน                             | 5101020199.002 | 1,240.20            |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร                                | 5101030101.001 | 45,200.00           |
| เงินค่าครองชีพ                                      | 5104040108.001 | 42,760.00           |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>                        |                | <b>6,853,835.20</b> |
| <b>ค่าตอบแทน</b>                                    |                |                     |
| ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน                              | 5104040102.001 | 132,200.00          |
| ค่าตอบแทนอาสาสมัคร                                  | 5104040105.001 | 35,000.00           |
| <b>รวม ค่าตอบแทน</b>                                |                | <b>167,200.00</b>   |
| <b>ค่าใช้จ่ายสอย</b>                                |                |                     |
| ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ                  | 5102010199.001 | 397,940.00          |
| ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก               | 5102030199.001 | 231,860.00          |
| ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ                           | 5103010102.001 | 28,320.00           |
| ค่าที่พัก - ในประเทศ                                | 5103010103.001 | 104,000.00          |
| ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ                | 5103010199.001 | 83,087.42           |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา                             | 5104010107.001 | 150,227.00          |
| ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงสิ่งสาธารณทรัพย์ต่ำกว่าเกณฑ์ | 5104010107.003 | 2,369,000.00        |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก                     | 5104010112.001 | 4,233,048.80        |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ                  | 5104010113.001 | 15,000.00           |
| ค่ารับรองและพิธีการ                                 | 5104030208.001 | 195,555.00          |
| ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก                       | 5104030212.001 | 81,000.00           |
| ค่าประชาสัมพันธ์                                    | 5104030219.001 | 53,810.00           |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ                                    | 5104030299.001 | 133,580.00          |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายสอย</b>                            |                | <b>8,076,428.22</b> |
| <b>ค่าวัสดุ</b>                                     |                |                     |
| ค่าวัสดุทั่วไป                                      | 5104010104.001 | 307,236.00          |
| ค่าเชื้อเพลิง                                       | 5104010110.001 | 101,496.00          |
| ค่าครุภัณฑ์มูลค่าน้อยกว่าเกณฑ์                      | 5104030206.001 | 82,300.00           |
| <b>รวม ค่าวัสดุ</b>                                 |                | <b>491,032.00</b>   |



องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะจันทร์  
รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

(หมายเหตุ 2)

|  |                |                      |
|--|----------------|----------------------|
| <b>ค่าสาธารณูปโภค</b>  |                |                      |
| ค่าไฟฟ้า   | 5104020101.001 | 672,262.37           |
| ค่าโทรศัพท์  | 5104020105.001 | 81,427.65            |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม   | 5104020106.001 | 35,648.12            |
| ค่าบริการไปรษณีย์  | 5104020107.001 | 12,848.00            |
| <b>รวม ค่าสาธารณูปโภค</b>  |                | <b>802,186.14</b>    |
| <b>ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ</b>                            |                |                      |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ   | 5107010101.001 | 1,864,733.50         |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                               | 5107010103.001 | 20,000.00            |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ</b>                        |                | <b>1,884,733.50</b>  |
| <b>ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค</b>                                |                |                      |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน                          | 5107010104.001 | 25,200.00            |
| ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล   | 5107010114.001 | 3,613,300.00         |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น                                     | 5107010199.001 | 6,230.00             |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค</b>                            |                | <b>3,644,730.00</b>  |
| <b>ค่าใช้จ่ายอื่น</b>  |                |                      |
| เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                     | 5212010199.002 | 100,000.00           |
| ค่าใช้จ่ายอื่น   | 5212010199.999 | 2,800.00             |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายอื่น</b>  |                | <b>102,800.00</b>    |
| <b>ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน</b>   |                |                      |
| ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงพยาบาลและหน่วยบริการสาธารณสุข | 5210010121.004 | 8,023.00             |
| ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก   | 5210010121.005 | 2,037,058.00         |
| <b>รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน</b>                                       |                | <b>2,045,081.00</b>  |
| <b>รวมทั้งสิ้น</b>   |                | <b>24,068,026.06</b> |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ







