



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ที่ ลป ๗๓๑๐๒/๓๕๓ วันที่ ๓๑ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง เสนอรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเดือน เมษายน ๒๕๖๖

เรียน นายกองการบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน หมวด ๑๐ การตรวจเงินข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา

ดังนั้น กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ ขอเสนองบทดลอง ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน-งบทัวไปโอนให้โรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ประจำเดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียดแนบท้ายตามบันทึกนี้

(ลงชื่อ).....

(น.ส.วรารภรณ์ ชุ่มวงศ์)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....

(นายชัยชนะ ปัญญาเย็น)
ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวมาลัย ยาวีเคียน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายสมาน เพ็งสว่าง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

(ลงชื่อ).....

(นายสมคิด วงศ์ปิ่น)

นายกองการบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ชื่อหมวด	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
			เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน 500-6-00590-4	1101030101.001	สินทรัพย์	-	-	52,818.48	52,818.48	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน 500-0-47664-6	1101030102.001	สินทรัพย์	731,105.02	-	86,395.00	52,818.48	764,681.54	-
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	สินทรัพย์	479,200.00	-	-	-	479,200.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	สินทรัพย์	-	87,283.66	-	-	-	87,283.66
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	สินทรัพย์	332,800.00	-	-	-	332,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	สินทรัพย์	-	13,312.00	-	-	-	13,312.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	สินทรัพย์	140,000.00	-	-	-	140,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	สินทรัพย์	-	58,157.08	-	-	-	58,157.08
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	สินทรัพย์	57,800.00	-	-	-	57,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	สินทรัพย์	-	27,936.66	-	-	-	27,936.66
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	หนี้สิน	-	-	53,352.00	53,352.00	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	หนี้สิน	-	-	-	533.52	-	533.52
เงินรับฝากกองทุนหลักประกันสุขภาพถ้วนหน้ารจัดสรร	2111020199.010	หนี้สิน	-	-	-	22,000.00	-	22,000.00
รายได้สะสม	3102010101.003	ส่วนของผู้เจ้าของ	-	1,542,221.57	-	-	-	1,542,221.57
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	รายได้	-	1,380,445.24	-	252,354.00	-	1,632,799.24
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	รายได้	-	963.05	-	-	-	963.05
เงินเดือน	5101010101.001	ค่าใช้จ่าย	617,280.00	-	105,940.00	-	723,220.00	-
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	ค่าใช้จ่าย	42,000.00	-	7,000.00	-	49,000.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	ค่าใช้จ่าย	269,940.00	-	44,990.00	-	314,930.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	ค่าใช้จ่าย	10,680.00	-	-	-	10,680.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	ค่าใช้จ่าย	485.00	-	-	-	485.00	-

เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	ค่าใช้จ่าย	34,000.00	-	-	34,000.00
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	ค่าใช้จ่าย	1,296.00	280.00	-	1,576.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	ค่าใช้จ่าย	145,000.00	29,000.00	-	174,000.00
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	ค่าใช้จ่าย	9,244.16	-	-	9,244.16
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	ค่าใช้จ่าย	3,745.00	749.00	-	4,494.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	ค่าใช้จ่าย	188,044.08	53,352.00	-	241,396.08
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	ค่าใช้จ่าย	47,700.00	-	-	47,700.00
รวม			3,110,319.26	3,110,319.26	433,876.48	3,385,206.78

(นางสาวกัญย์ ยาวินรัมย์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

7
(นายสมาน เฟื่องสว่าง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

(นายสมคิด วงศ์ปิ่น)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ประจำเดือน เมษายน 2566

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน(บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
718,384.33			731,105.02
1,632,799.24	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	252,354.00
963.05	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	-
1,633,762.29	รวม		252,354.00
949.24	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	-
221,459.93	เจ้าหนี้	2101000000.000	53,352.00
2,164.85	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	533.52
22,000.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	22,000.00
246,574.02	รวม		75,885.52
1,880,336.31	รวมรายรับ		328,239.52
	รายจ่าย (หมายเหตุ2)		
1,132,315.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	157,930.00
189,314.16	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	30,029.00
289,096.08	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	53,352.00
1,610,725.24	รวม		241,311.00
221,459.93	เจ้าหนี้	2101000000.000	53,352.00
1,853.93	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	-
223,313.86	รวม		53,352.00
1,834,039.10	รวมรายจ่าย		294,663.00
46,297.21	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		33,576.52
764,681.54	ยอดยกไป		764,681.54

(นางสาวมาลัย ยาวีรัมย์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสมาน เพ็งสว่าง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

(นายสมคิด วงศ์ปิ่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	4404050104.001	1,632,799.24
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4404050105.001	963.05
รวม รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		1,633,762.29
	รวมทั้งสิ้น	1,633,762.29

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	1,132,315.00
เงินเดือนและค่าจ้าง	5101010000.000	1,087,150.00
เงินเดือน	5101010101.001	723,220.00
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	49,000.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	314,930.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	5101020000.000	11,165.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	10,680.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	485.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล	5101030000.000	34,000.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา	5101030100.000	34,000.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	34,000.00
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	189,314.16
ค่าใช้จ่าย และค่าวัสดุ	5104010000.000	175,576.00
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	1,576.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	174,000.00
ค่าสาธารณูปโภค	5104020000.000	13,738.16
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	9,244.16
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	4,494.00
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	289,096.08
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน	5107010000.000	289,096.08
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	241,396.08
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	5107010116.001	47,700.00
รวมทั้งสิ้น		1,610,725.24

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ธนาคารกรุงไทย สาขาแม่เมาะ

งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร

เลขที่ 500-0-47664-6

ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

764,920.90 บาท

บวก : เงินฝากระหว่างทาง

วันที่ลงบัญชี

วันที่ฝากธนาคาร

จำนวนเงิน

26-เม.ย.-66

26-เม.ย.-66

22,000.00

22,000.00

หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร

วันที่

เลขที่เช็ค

จำนวนเงิน

28-เม.ย.-66

10104975

22,239.36

22,239.36

บวก : หรือ (หัก) รายการระทบยอดอื่น ๆ

รายละเอียด

หัก ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารรอการรับรู้

- บาท

ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

764,681.54 บาท

ผู้จัดทำ

ผู้ตรวจสอบ

ลงชื่อ



วันที่ 30 เมษายน 2566

ลงชื่อ



วันที่ 30 เมษายน 2566

(นางสาววราภรณ์ ชุ่มวงศ์)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นายชัยชนะ ปัญญาอิน)
ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่พิมพ์ 08/05/2566
ผู้สั่งพิมพ์ 420055
แผ่นที่ 1
หน่วยงาน 500 สาขาแม่เมาะ
เลขที่บัญชี 500-0-47664-6
วันที่ 30/04/2566
สกุลเงิน THB
วงเงินกู้ 0.00

Savings Account Statement

สาขาแม่เมาะ
804 หมู่ 6 (ศูนย์บริการกลาง กฟผ.แม่เมาะ)

ค.แม่เมาะ
อ.แม่เมาะ
ลำปาง
52220

ผู้รับ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบล จางเหนือ
หมู่บ้านนาสันติราษฎร์ หมู่ที่ 6
ตำบลจางเหนือ
อำเภอแม่เมาะ
ลำปาง
52220

วันที่	รายการ	คำอธิบาย	หมายเลขเช็ค	จำนวนเงิน	ภาษี	คงเหลือ	สาขา	ผู้ทำรายการ
	B/F	ยอดยกมา				731,105.02		
11/04/2566	OTOS	TFR-5006005904		30,579.12	0.00	700,525.90	500	420055
11/04/2566	SDTRC	5006002697		64,395.00	0.00	764,920.90	500	420055
26/04/2566	SDCK	:ZICID:	49401591	11,000.00	0.00	775,920.90	500	22118
26/04/2566	SDCK	:ZICID:	49401603	11,000.00	0.00	786,920.90	500	22118
27/04/2566	RTCKSA	ICAS Return In	49401591	11,000.00	0.00	775,920.90	700	90183
27/04/2566	RTCKSA	ICAS Return In	49401603	11,000.00	0.00	764,920.90	700	90183
27/04/2566	SDCK	:ZICID:	49401591	11,000.00	0.00	775,920.90	500	550098
27/04/2566	SDCK	:ZICID:	49401603	11,000.00	0.00	786,920.90	500	22118
28/04/2566	RTCKSA	ICAS Return In	49401591	11,000.00	0.00	775,920.90	700	90183
28/04/2566	RTCKSA	ICAS Return In	49401603	11,000.00	0.00	764,920.90	700	90183
	C/F	ยอดยกไป				764,920.90		
Page	DR. =	5	74,579.12	CR. =	5	108,395.00		
Total	DR. =	5	74,579.12	CR. =	5	108,395.00		



สาขาแม่เมาะ
804 หมู่ 6 (ศูนย์บริการกลาง กฟผ.แม่เมาะ)

Current Account Statement

ค.แม่เมาะ
อ.แม่เมาะ
ลำปาง
52220

วันที่พิมพ์ 08/05/2566
ผู้สั่งพิมพ์ 420055
แผ่นที่ 1
หน่วยงาน 500 สาขาแม่เมาะ
เลขที่บัญชี 500-6-00590-4
วันที่ 30/04/2566
สกุลเงิน THB
วงเงินกู้ 0.00

ดอกเบี้ยค้างจ่ายสะสม *

ผู้รับ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบล จางเหนือ
หมู่บ้านบ้านนาสันติราษฎร์ หมู่ที่ 6
ตำบลจางเหนือ
อำเภอแม่เมาะ
ลำปาง
52220

วันที่	รายการ	คำอธิบาย	หมายเลขเช็ค	จำนวนเงิน	คงเหลือ	สาขา	ผู้ทำรายการ
	B/F	ยอดยกมา			0.00		
11/04/2566	CWTRC	5000322606	10104974	30,579.12	-30,579.12	500	420055
11/04/2566	OTID	Overdraft protection		30,579.12	0.00	500	420055
	C/F	ยอดยกไป			0.00		
Page	DR. =	1	30,579.12	CR. =	1	30,579.12	
Total	DR. =	1	30,579.12	CR. =	1	30,579.12	



รายการบัญชีที่จะเชื่อมต่อไปงบทดลอง

433,876.48

433,876.48

สารบัญ

วันที่	อ้างอิงเอกสาร	เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	เดบิต	เครดิต	คำอธิบายรายการ
11/4/2566	AP-00012/66	5107010115.001	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	30,888.00	-	ตั้งหนี้ค่าโครงการอาหารกลางวัน
11/4/2566	AP-00012/66	2101010102.001	เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	-	30,888.00	ตั้งหนี้ค่าโครงการอาหารกลางวัน
11/4/2566	PV-00012/66	2101010102.001	เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	30,888.00	-	จ่ายค่าโครงการอาหารกลางวัน
11/4/2566	PV-00012/66	1101030101.001	เงินฝากกระแสสรายวันที่สถาบันการเงิน 500	-	30,579.12	จ่ายค่าโครงการอาหารกลางวัน
11/4/2566	PV-00012/66	2102040103.001	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนาส่ง - ภาษีเงินได้บุคคล	-	308.88	จ่ายค่าโครงการอาหารกลางวัน
11/4/2566	JV-00064/66	1101030101.001	เงินฝากกระแสสรายวันที่สถาบันการเงิน 500	30,579.12	-	โอนเงินระหว่างบัญชี
11/4/2566	JV-00064/66	1101030102.001	เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน 500-0-	=	30,579.12	โอนเงินระหว่างบัญชี
28/4/2566	AP-00013/66	5107010115.001	ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	22,464.00	-	ตั้งหนี้ค่าโครงการอาหารกลางวัน
28/4/2566	AP-00013/66	2101010102.001	เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	-	22,464.00	ตั้งหนี้ค่าโครงการอาหารกลางวัน
28/4/2566	PV-00013/66	2101010102.001	เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	22,464.00	-	จ่ายค่าโครงการอาหารกลางวัน
28/4/2566	PV-00013/66	1101030101.001	เงินฝากกระแสสรายวันที่สถาบันการเงิน 500	-	22,239.36	จ่ายค่าโครงการอาหารกลางวัน
28/4/2566	PV-00013/66	2102040103.001	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนาส่ง - ภาษีเงินได้บุคคล	-	224.64	จ่ายค่าโครงการอาหารกลางวัน
28/4/2566	JV-00065/66	1101030101.001	เงินฝากกระแสสรายวันที่สถาบันการเงิน 500	22,239.36	-	โอนเงินระหว่างบัญชี
28/4/2566	JV-00065/66	1101030102.001	เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน 500-0-	-	22,239.36	โอนเงินระหว่างบัญชี
11/4/2566	RV- 00005/66	1101030102.001	เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน 500-0-	64,395.00	-	รับเงินโครงการค่าอาหารกลางวัน ไตรมาสที่ 3
11/4/2566	RV- 00005/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	64,395.00	รับเงินโครงการค่าอาหารกลางวัน ไตรมาสที่ 3
26/4/2566	RV- 00006/66	1101030102.001	เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน 500-0-	22,000.00	-	รับเงินโครงการกองทุนหลักประกันสุขภาพอบต.จางเหนือ
26/4/2566	RV- 00006/66	2111020199.010	เงินรับฝากกองทุนหลักประกันสุขภาพถ้วนหน้า	-	22,000.00	รับเงินโครงการกองทุนหลักประกันสุขภาพอบต.จางเหนือ
1/4/2566	JV-00066/66	5104010112.001	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	11,400.00	-	จ่ายค่าจ้างเหมากรับส่งนักเรียนศพต. เดือน มีนาคม 2566
1/4/2566	JV-00066/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	11,400.00	จ่ายค่าจ้างเหมากรับส่งนักเรียนศพต. เดือน มีนาคม 2566
1/4/2566	JV-00067/66	5104010112.001	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	9,900.00	-	จ่ายค่าเงินเดือนผู้ช่วยผดต. เดือน มีนาคม 2566
1/4/2566	JV-00067/66	4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	9,900.00	จ่ายค่าเงินเดือนผู้ช่วยผดต. เดือน มีนาคม 2566

1/4/2566 JV-00068/66 5104010112.001	ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	7,700.00	-	จ่ายค่าเงินเดือนน้กการภารโรงศพด. เดือน มีนาคม 2566
1/4/2566 JV-00068/66 4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	7,700.00	จ่ายค่าเงินเดือนน้กการภารโรงศพด. เดือน มีนาคม 2566
1/4/2566 JV-00069/66 5104020106.001	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	749.00	-	จ่ายค่าอินเทอร์เน็ตศพด. เดือน มีนาคม 2566
1/4/2566 JV-00069/66 4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	749.00	จ่ายค่าอินเทอร์เน็ตศพด. เดือน มีนาคม 2566
10/4/2566 JV-00070/66 5104010104.001	ค่าวัสดุใช้ไป	280.00	-	จ่ายค่าวัสดุน้ำดื่มสำหรับศพด.
10/4/2566 JV-00070/66 4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	280.00	จ่ายค่าวัสดุน้ำดื่มสำหรับศพด.
21/4/2566 JV-00071/66 5101010101.001	เงินเดือน	105,940.00	-	จ่ายค่าเงินเดือนพนักงานส่วนตำบลา เดือน เมษายน 2566
21/4/2566 JV-00071/66 5101010111.001	เงินวิทยฐานะ	7,000.00	-	จ่ายค่าเงินเดือนพนักงานส่วนตำบลา เดือน เมษายน 2566
21/4/2566 JV-00071/66 5101010199.002	เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครอง	44,990.00	-	จ่ายค่าเงินเดือนพนักงานส่วนตำบลา เดือน เมษายน 2566
21/4/2566 JV-00071/66 4404050104.001	รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป	-	157,930.00	จ่ายค่าเงินเดือนพนักงานส่วนตำบลา เดือน เมษายน 2566



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ที่ ลป 73102/ 339 วันที่ 30 เมษายน 2566

เรื่อง ขอแจ้งการบันทึกบัญชีระหว่างหน่วยงาน-งบทัวไปโอนให้โรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
ประจำเดือน เมษายน 2566

เรียน นายกองการบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

ก. เรื่องเดิม

ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 2608 ลงวันที่ 28 สิงหาคม 2563 เรื่อง ชักซ้อมแนวทางการปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำรายการเงินประจำงบประมาณ ซึ่งอย่างน้อยต้องประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน ทั้งเงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ และเงินอื่นใดรวมถึงการก่อหนี้ ตามเกณฑ์มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เป็นต้นไป

สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีหน่วยงานภายใต้สังกัด ให้บันทึกบัญชีระหว่างองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกับหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สำหรับหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นบันทึกบัญชีตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชี ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) และปรับปรุงบัญชีประจำงบประมาณ พร้อมส่งงบทดลองหลังปรับปรุงก่อนการปิดบัญชีและรายละเอียดประกอบให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น นั้น

ข. ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ ได้มีการบันทึกค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทัวไปโอนให้โรงเรียนและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและได้บันทึกการจ่ายเงินเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ประจำเดือน เมษายน 2566 ตามรายละเอียดดังนี้

ใบผ่านรายการตั้งหนี้ เลขที่/ลงวันที่	รายละเอียดรายการที่จ่ายเงิน
AP-00471/66 31 มีนาคม 2566	ค่าจ้างเหมารถรับส่งนักเรียน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลจางเหนือ ประจำเดือน มีนาคม 2566 เป็นเงิน 11,400.- บาท
AP-00472/66 31 มีนาคม 2566	ค่าจ้างเหมาผู้ช่วยผดต. ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลจางเหนือ ประจำเดือน มีนาคม 2566 เป็นเงิน 9,900.- บาท
AP-00475/66 31 มีนาคม 2566	ค่าจ้างเหมาพนักงานภารโรง ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลจางเหนือ ประจำเดือน มีนาคม 2566 เป็นเงิน 7,700.- บาท
AP-00503/66 31 มีนาคม 2566	ค่าบริการอินเทอร์เน็ต ประจำเดือน มีนาคม 2566 ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลจางเหนือ เป็นเงิน 749.- บาท

ใบผ่านรายการตั้งหนี้ เลขที่/ลงวันที่	รายละเอียดรายการที่จ่ายเงิน
AP-00503/66 10 เมษายน 2566	ค่าจัดซื้อวัสดุน้ำดื่มสำหรับศพด. เป็นเงิน 280.- บาท
AP-00525/66 21 เมษายน 2566	เงินเดือนพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้าง/ค่าวิทยะฐานะของครู ผู้ดูแลเด็ก ผดด. ประจำเดือน เมษายน 2566 เป็นเงิน 157,930.- บาท

ค. ข้อกฎหมาย,ระเบียบ

ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 2608 ลงวันที่ 28 สิงหาคม 2563 เรื่องซักซ้อมแนวทางการปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ง. ข้อเสนอ

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามระเบียบของทางราชการ จึงขอแจ้งให้หน่วยงานภายใต้สังกัด ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลจางเหนือ ทราบเพื่อรับรู้เป็นรายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไปและบันทึกรายการตามที่ใช้จ่ายจริงตามรายละเอียดข้างต้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งหน่วยงานภายใต้สังกัดทราบและดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ).....

(น.ส.วราภรณ์ ชุ่มวงศ์)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....

(น.ส.มาลัย ยาวีเคียน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายสมาน เพ็งสว่าง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ

(ลงชื่อ).....

(นายสมคิด วงศ์ปิ่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจางเหนือ