



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม  
เรื่อง รายงานงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน ประจำเดือนมิถุนายน ๒๕๖๗  
ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศาลา (หน่วยงานภายใต้สังกัด)

\*\*\*\*\*

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง ทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๑๖ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษาให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยอนุโลม

ในการนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศาลา หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม จึงขอประกาศรายงานงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน ประจำเดือนมิถุนายน ๒๕๖๗ ให้ประชาชนทราบ ณ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศาลา และที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์บนเว็บไซต์หน่วยงาน <https://www.phonngam.go.th/index/> ขององค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓ เดือนกรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายสุนันท์ บุญใบ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศาลา สังกัดกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม อบต.โพนงาม

ที่ อค ๗๕๐๐๔.๐๐๖/๐๖๑

วันที่ ๓ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน ประจำเดือนมิถุนายน ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๑๖ การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของสถานศึกษาให้ถือปฏิบัติ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นโดยอนุโลม

ในการนี้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศาลา หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม ได้ดำเนินการจัดทำงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน ประจำเดือนมิถุนายน ๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน ประจำเดือนมิถุนายน ๒๕๖๗ ตามที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ) นางสาว ผู้บันทึกบัญชี  
(นางสาวเมษาชล โยธี)  
ผู้ช่วยนักวิชาการเงินและบัญชี

ความเห็นของหน่วยงานคลัง ศพด.

(ลงชื่อ)

(นางณอม คำสวนจิก)  
หน่วยงานคลังของสถานศึกษา

ความเห็นของผู้อำนวยการ ศพด.

(ลงชื่อ)

(นางสาววรรณนา อินทรักษา)  
ครูชำนาญการ รักษาการ  
ผู้อำนวยการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศาลา

ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

- ต่อใจ ตทราบ

(ลงชื่อ)

(นางสาวกนิษฐา เพชรนาดี)  
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

(ลงชื่อ)

(นายสุนันท์ บุญใบ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

## ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศาลา

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

| ชื่อบัญชี                                         | รหัสบัญชี      | ยอดยกมา      |              | รายการระหว่างเดือน |            | ยอดยกไป      |              |
|---------------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------------|------------|--------------|--------------|
|                                                   |                | เดบิต        | เครดิต       | เดบิต              | เครดิต     | เดบิต        | เครดิต       |
| เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน0820221189      | 1101030101.001 | -            | -            | 27,199.80          | 27,199.80  | -            |              |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน020060630578      | 1101030102.001 | 338,461.74   | -            | 28,138.00          | 27,199.80  | 339,399.94   |              |
| อาคารเพื่อประโยชน์อื่น                            | 1205030101.001 | 65,000.00    | -            | -                  | -          | 65,000.00    |              |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น           | 1205030103.001 | -            | 36,223.96    | -                  | -          |              | 36,223.96    |
| สิ่งปลูกสร้าง                                     | 1205040101.001 | 316,500.00   | -            | -                  | -          | 316,500.00   |              |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง                    | 1205040103.001 | -            | 68,132.20    | -                  | -          |              | 68,132.20    |
| ครุภัณฑ์สำนักงาน                                  | 1206010101.001 | 57,200.00    | -            | -                  | -          | 57,200.00    |              |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน                 | 1206010103.001 | -            | 34,320.00    | -                  | -          |              | 34,320.00    |
| ครุภัณฑ์การศึกษา                                  | 1206110101.001 | 463,000.00   | -            | -                  | -          | 463,000.00   |              |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา                 | 1206110103.001 | -            | 379,594.00   | -                  | -          |              | 379,594.00   |
| เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก                      | 2101010102.001 | -            | -            | 26,640.00          | 26,640.00  |              | -            |
| เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ                     | 2101020198.999 | -            | -            | 826.20             | 826.20     |              | -            |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 2102040103.001 | -            | 826.20       | 826.20             | 266.40     |              | 266.40       |
| รายได้สะสม                                        | 3102010101.003 | -            | 662,677.29   | -                  | -          |              | 662,677.29   |
| รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป                    | 4404050104.001 | -            | 653,950.00   | -                  | 73,698.00  |              | 727,648.00   |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน             | 4404050105.001 | -            | 824.09       | -                  | -          |              | 824.09       |
| เงินเดือน                                         | 5101010101.001 | 236,820.00   | -            | 30,090.00          | -          | 266,910.00   |              |
| เงินวิทยฐานะ                                      | 5101010111.001 | 28,000.00    | -            | 3,500.00           | -          | 31,500.00    |              |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น   | 5101010199.002 | 74,400.00    | -            | 9,400.00           | -          | 83,800.00    |              |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม                         | 5101020106.001 | 3,850.00     | -            | 570.00             | -          | 4,420.00     |              |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร                              | 5101030101.001 | 6,900.00     | -            | -                  | -          | 6,900.00     |              |
| เงินค่าครองชีพ                                    | 5104040108.001 | 14,000.00    | -            | 2,000.00           | -          | 16,000.00    |              |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ                    | 5107010115.001 | 171,828.00   | -            | 26,640.00          | -          | 198,468.00   |              |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา                    | 5107010116.001 | 60,588.00    | -            | -                  | -          | 60,588.00    |              |
| รวม                                               |                | 1,836,547.74 | 1,836,547.74 | 155,830.20         | 155,830.20 | 1,909,685.94 | 1,909,685.94 |

(นางณอม คำสวนจิก)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

(นางสาววรรณนา อินทรักษา)

ครูชำนาญการ รักษาการผู้อำนวยการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศาลา

(นายสุนันท์ บุญใบ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพรงยาง

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศาลา  
รายงานรับ - จ่ายเงิน  
ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน มิถุนายน 2567

| จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง<br>จนถึงปัจจุบัน<br>(บาท) | รายการ                                  | รหัสบัญชี      | จำนวนเงิน<br>เดือนนี้<br>ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|
| 279,804.27                                         | ยอดยกมา                                 |                | 338,461.74                                     |
|                                                    | รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | 4404050000.000 |                                                |
| 727,648.00                                         | รายได้เงินช่วยเหลือจากงบทั่วไป          | 4404050104.001 | 73,698.00                                      |
| 824.09                                             | รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน   | 4404050105.001 | -                                              |
| 728,472.09                                         | รวม                                     |                | 73,698.00                                      |
| 261,936.98                                         | เจ้าหนี้                                | 2101000000.000 | 27,466.20                                      |
| 2,590.56                                           | ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                      | 2102000000.000 | 266.40                                         |
| 264,527.54                                         | รวม                                     |                | 27,732.60                                      |
| 992,999.63                                         | รวมรายรับ                               |                | 101,430.60                                     |
| 409,530.00                                         | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                       | 5101000000.000 | 45,560.00                                      |
| 259,056.00                                         | ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน                   | 5107000000.000 | 26,640.00                                      |
| 668,586.00                                         | รวม                                     |                | 72,200.00                                      |
| 261,936.98                                         | เจ้าหนี้                                | 2101000000.000 | 27,466.20                                      |
| 2,880.98                                           | ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                      | 2102000000.000 | 826.20                                         |
| 264,817.96                                         | รวม                                     |                | 28,292.40                                      |
| 933,403.96                                         | รวมรายจ่าย                              |                | 100,492.40                                     |
| 59,595.67                                          | รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย         |                | 938.20                                         |
| 339,399.94                                         | ยอดยกไป                                 |                | 339,399.94                                     |

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านศาลา  
 รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน  
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

| ชื่อบัญชี                                                    | รหัสบัญชี      | จ่ายจริง   |
|--------------------------------------------------------------|----------------|------------|
| ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน                                          | 5100000000.000 | 668,586.00 |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร                                            | 5101000000.000 | 409,530.00 |
| เงินเดือนและค่าจ้าง                                          | 5101010000.000 | 398,210.00 |
| เงินเดือน                                                    | 5101010101.001 | 266,910.00 |
| เงินวิทยฐานะ                                                 | 5101010111.001 | 31,500.00  |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น              | 5101010199.002 | 83,800.00  |
| เงินค่าครองชีพ                                               | 5104040108.001 | 16,000.00  |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น                                        | 5101020000.000 | 4,420.00   |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม                                    | 5101020106.001 | 4,420.00   |
| เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล | 5101030000.000 | 6,900.00   |
| เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา                  | 5101030100.000 | 6,900.00   |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร                                         | 5101030101.001 | 6,900.00   |
| ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน                                        | 5107000000.000 | 259,056.00 |
| ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน                    | 5107010000.000 | 259,056.00 |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ                               | 5107010115.001 | 198,468.00 |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา                               | 5107010116.001 | 60,588.00  |
| รวมทั้งสิ้น                                                  |                | 668,586.00 |