



ที่ อต ๘๔๑๐๒/๕๓๑

องค์การบริหารส่วนตำบลคำโคกสูง
ตำบลคำโคกสูง อำเภอวังสามหมอ
อุดรธานี ๔๑๒๘๐

๑ สิงหาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ส่งรายงานงบรับ - จ่ายเงินสดและงบทดลอง ประจำเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอวังสามหมอ

สิ่งที่ส่งมาด้วย งบรับ - จ่ายเงินสดและงบทดลอง

จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายเงินสดและงบทดลองเป็นรายเดือน เพื่อนำเสนอผู้บริหารส่วนท้องถิ่นเพื่อทราบ สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลคำโคกสูง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานงบการเงิน ประจำเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมศักดิ์ ขวัญแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำโคกสูง

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทร.๐๙๗-๓๐๑๔-๖๙๗

ตรวจ.....
ทาม.....
คิมที.....
รพ.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลคำโคกสูง

ที่ อต ๘๔๑๐๒/๒๓

วันที่ ๑ สิงหาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานงบทรับ-จ่ายเงินสดและงบทดลอง ประจำเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำโคกสูง

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม หมวด ๑๐ ข้อ ๑๐๐ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายเงินและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารส่วนท้องถิ่นเพื่อโปรดทราบ ในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ

ข้อเท็จจริง/ข้อเสนอ

กองคลัง ได้ดำเนินการจัดทำงบแสดงทดลองประจำเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว จึงนำรายงานต่อผู้บังคับบัญชา และประกาศให้บุคคลทั่วไปได้ทราบตามระเบียบฯ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นายสมศักดิ์ ผิวบาง)

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางสาวรัชนิกร ทูลธรรม)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคำโคกสูง



ทราบ/อนุมัติ

(ลงชื่อ).....

(นายบุญพันธ์ ศรีหลัง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคำโคกสูง

คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำโคกสูง



ทราบ/อนุมัติ

(ลงชื่อ).....

(นายสมศักดิ์ ขวัญแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำโคกสูง

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน กรกฎาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
13,137,744.98	ยอดยกมา		15,711,021.97
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
34,907.52	รายได้ภาษี	4401010000.000	1,811.15
64,969.05	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	35,760.00
28,099.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	129.00
51,885.45	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	27,720.78
120.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	4401090000.000	-
480.00	รายได้อื่น	4401100000.000	-
15,640,167.88	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	2,638,768.39
21,857,862.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	1,539,277.40
37,678,490.90	รวม		4,243,466.72
7,999,832.40	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	69,940.00
38,124.00	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	38,124.00
973,295.92	อาคาร	1205000000.000	-
827,300.00	ครุภัณฑ์	1206000000.000	-
7,690,759.33	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	-
1,053,000.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	-
10,869,462.10	เจ้าหนี้	2101000000.000	323,349.00
31,285,208.55	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	3,966,445.13
497,663.20	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	1,663.20
5,595,894.94	เงินรับฝาก	2111000000.000	1,052,657.00
134,175.00	เงินประกัน	2112000000.000	-
1,250.98	เงินรับฝาก - ระยะยาว	2207000000.000	-
52,450.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	-
545,915.01	เงินสะสม	3102010101.001	-
208,728.58	เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-
67,773,060.01	รวม		5,452,178.33
105,451,550.91	รวมรายรับ		9,695,645.05
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
10,297,404.40	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	943,115.40
243,140.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	51,500.00
104,127.00	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	5,040.00
2,785,430.31	ค่าตอบแทน วัสดุวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	235,165.32
7,472,362.16	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	661,600.00
3,924,309.83	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	515,452.78
123,000.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	5212000000.000	-
24,949,773.70	รวม		2,411,873.50
8,160,217.31	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	58,894.40
3,250.00	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	-
847,819.08	อาคาร	1205000000.000	-

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน กรกฎาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
1,279,124.66	ครุภัณฑ์	1206000000.000	-
6,494,080.59	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	-
8,211,000.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	200,000.00
11,347,537.10	เจ้าหนี้	2101000000.000	322,924.00
31,315,320.16	ค่าใช้จ่ายทางจ่าย	2102000000.000	3,978,216.04
496,000.00	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	-
5,161,157.54	เงินรับฝาก	2111000000.000	683,657.00
42,050.00	เงินประกัน	2112000000.000	-
125,375.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	-
2,405,488.67	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2213000000.000	-
75,888,420.11	รวม		5,243,691.44
100,838,193.81	รวมรายจ่าย		7,655,564.94
4,613,357.10	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		2,040,080.11
17,751,102.08	ยอดยกไป		17,751,102.08

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลคำโลกสูง
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษี	4401010103.001	5,240.00
รายได้ภาษีป้าย	4401010104.001	29,667.52
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง		
รวม รายได้ภาษี		34,907.52
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	469.05
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	39,860.00
รายได้ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	10.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	320.00
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	4401030130.001	1,300.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	23,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	10.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		64,969.05
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บขนสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	4401050101.001	8,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	18,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	2,099.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		28,099.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	30,476.73
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	21,408.72
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		51,885.45
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		
รายได้ค่าขายแบบพิมพ์และคำร้อง	4401090203.001	10.00
รายได้ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	4401090204.001	110.00
รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		120.00
รายได้อื่น		
รายได้จากการบริจาค	4401100103.001	10.00
รายได้เงินชดเชยปฏิบัติการฉุกเฉิน	4401100113.001	-
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	470.00
รวม รายได้อื่น		480.00
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	434,858.26
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	9,261,144.87
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	2,153,932.15
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	65,253.60
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	3,305,942.49
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	29,539.99
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	166,793.12

(หมายเหตุ 1)

องค์การบริหารส่วนตำบลคำโคกสูง
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	222,296.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	4402010199.999	407.40
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		15,640,167.88
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403010101.001	15,050,626.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010103.001	36,380.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	4403010104.001	6,770,856.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ		21,857,862.00
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		37,678,490.90
รวมทั้งสิ้น		

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลคำโคกสูง

(หมายเหตุ 2)

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง		
เงินเดือน	5101010101.001	5,715,768.00
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	235,952.00
ค่าจ้าง	5101010113.001	2,206,000.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	868,236.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	202,860.00
รวม เงินเดือนและค่าจ้าง		9,228,816.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		
เงินช่วยเหลือ	5101020101.001	105,660.00
เงินสมทบ กบข.	5101020104.001	-
เงินสมทบ กสจ.	5101020105.001	4,937.40
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	90,383.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	191,800.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	247,725.00
ค่าตอบแทนพิเศษชายแดนภาคใต้	5101020115.001	3,520.00
เงินสมทบ กบพ.	5101020199.001	106,880.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	18,360.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	5101020199.999	2,500.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		771,765.40
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล		
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	38,103.00
รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		38,103.00
รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล		38,103.00
ค่าบำเหน็จบำนาญ		
บำเหน็จบำนาญ		
เงินบำเหน็จตกทอด	5101040107.001	258,720.00
รวม บำเหน็จบำนาญ		258,720.00
รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ		258,720.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		10,297,404.40
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	210,340.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ		210,340.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม บุคคลภายนอก		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	32,800.00

องค์การบริหารส่วนตำบลคำโลกสูง

(หมายเหตุ 2)

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม บุคคลภายนอก		32,800.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		243,140.00
ค่าใช้จ่ายเดินทาง		
ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	10,720.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	32,800.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	58,911.00
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		102,431.00
ค่าใช้จ่ายเดินทาง ต่างประเทศ		
ค่าที่พัก - ต่างประเทศ	5103020103.001	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ต่างประเทศ	5103020199.001	1,696.00
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ต่างประเทศ		1,696.00
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง		104,127.00
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		
ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	913,212.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	364,270.00
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	73,600.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	784,016.00
รวม ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		2,135,098.00
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	100,465.59
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	74,402.62
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	10,617.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		185,485.21
ค่าใช้สอยอื่น ๆ		
ค่าใช้สอยอื่น ๆ		
ค่าเช่าสิ่งหาริมทรัพย์ - หน่วยงานภาครัฐ	5104030209.001	12,000.00
ค่าเช่าสิ่งหาริมทรัพย์ - บุคคลภายนอก	5104030210.001	12,000.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	47,158.10
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	70,050.00
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	12,380.00
รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ		153,588.10
รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ		153,588.10
ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	59,704.00
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	84,700.00

(หมายเหตุ 2)

องค์การบริหารส่วนตำบลคำโลกสูง
 รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

คำอธิบาย	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	166,855.00
รวม ค่าตอบแทน		311,259.00
รวม ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค		2,785,430.31
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน	5107010101.001	965,362.16
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010113.001	6,000.00
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	5107010114.001	6,501,000.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล		7,472,362.16
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน		7,472,362.16
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงพยาบาลและหน่วยบริการสาธารณสุข	5210010121.004	
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	3,924,309.83
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		3,924,309.83
ค่าใช้จ่ายอื่น		
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	120,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5212010199.999	3,000.00
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		123,000.00
รวมทั้งสิ้น		24,949,773.70

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ