



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลคูชูด

ที่ สข ๗๘๙๐๒

วันที่ ๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูชูด

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑๐ การตรวจเงินข้อ ๑๐๘

ตามระเบียบที่อ้างถึง ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ

บัดนี้ กองคลัง ได้ดำเนินการดังกล่าวแล้วเสร็จ จึงขอส่งรายงานแสดงรายรับจริง - รายจ่ายจริงและงบทดลอง ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๖๗

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ.....

(นางวรรณิ์ คงรอด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....

(นายสุทธิธรรม โกมลหิรัญ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลรักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคูชูด

ทราบ

ลงชื่อ.....

(นายสมพงศ์ หนูสง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูชูด

องค์การบริหารส่วนตำบลขลุขุด

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
คในมือ	1101010101.001	-	-	40.00	40.00	-	-
หักกระทรวงการคลัง .	1101020501.001	-	-	977,600.00	977,600.00	-	-
หักกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (791-5-00002-7)	1101030101.001	-	-	1,145,594.74	1,145,594.74	-	-
หักกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (923-6-00559-4)	1101030101.001	-	-	996,838.07	996,838.07	-	-
หักกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (923-6-00834-8)	1101030101.001	3,081,600.50	-	1,386,022.67	4,351,639.13	115,984.04	-
หักออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (05345048044-6)	1101030102.001	118,546.76	-	265.67	-	118,812.43	-
หักออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (791-2-42051-5)	1101030102.001	5,948,101.60	-	4,523,288.63	1,145,594.74	9,325,795.49	-
หักออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (791-2-43822-3)	1101030102.001	461,171.42	-	-	-	461,171.42	-
หักออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (923-1-08165-9)	1101030102.001	15,502,755.31	-	144,894.22	1,539,713.27	14,107,936.26	-
เงินยืม	1102010102.001	5,600.00	-	8,600.00	14,200.00	-	-
หักกู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	500,000.00	-	-	-	500,000.00	-
ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	65,920.00	-	22,540.00	63,475.00	24,985.00	-
หักประจำ-ระยะสั้น (300034492748)	1104010101.001	9,315,936.48	-	-	-	9,315,936.48	-
หักเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล	1203020199.006	-	-	266,170.58	-	266,170.58	-
	1204010101.001	1,398,907.00	-	-	-	1,398,907.00	-
สำนักงาน	1205020101.001	1,039,307.00	-	-	-	1,039,307.00	-
อาคารศาลาสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	703,697.58	-	-	-	703,697.58
ก่อสร้าง	1205040101.001	7,785,600.00	-	-	-	7,785,600.00	-
อาคารศาลาสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	1,111,357.64	-	-	-	1,111,357.64
เช่าสำนักงาน	1206010101.001	65,900.00	-	-	-	65,900.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพิต

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
อัตรากำลังสมทบสำนักงาน	1206010103.001	-	19,226.95	-	-	-	19,226.95
อัตรากำลังสมทบและขนส่ง	1206020101.001	3,210,796.00	-	-	-	3,210,796.00	-
อัตรากำลังสมทบและขนส่ง	1206020103.001	-	728,313.08	-	-	-	728,313.08
อัตรากำลังสมทบและวิทยุ	1206030101.001	1,611,150.00	-	-	-	1,611,150.00	-
อัตรากำลังสมทบและวิทยุ	1206030103.001	-	454,084.75	-	-	-	454,084.75
อัตรากำลังสมทบและเผยแพร่	1206040101.001	65,700.00	-	-	-	65,700.00	-
อัตรากำลังสมทบและเผยแพร่	1206040103.001	-	58,035.00	-	-	-	58,035.00
อัตรากำลังสมทบและเกษตร	1206050101.001	346,150.00	-	-	-	346,150.00	-
อัตรากำลังสมทบและเกษตร	1206050103.001	-	337,439.93	-	-	-	337,439.93
อัตรากำลังสมทบและคอมพิวเตอร์	1206100101.001	278,700.00	-	-	-	278,700.00	-
อัตรากำลังสมทบและคอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	150,067.55	-	-	-	150,067.55
อัตรากำลังสมทบและกีฬา	1206130101.001	338,000.00	-	-	-	338,000.00	-
อัตรากำลังสมทบและกีฬา	1206130103.001	-	27,317.78	-	-	-	27,317.78
อัตรากำลังสมทบและอื่น	1206160101.001	241,000.00	-	-	-	241,000.00	-
อัตรากำลังสมทบและอื่น	1206160103.001	-	162,653.31	-	-	-	162,653.31
อัตรากำลังสมทบและอื่น	1208010101.001	25,813,000.00	-	-	-	25,813,000.00	-
อัตรากำลังสมทบและอื่น	1208010103.001	-	2,414,048.69	-	-	-	2,414,048.69
อัตรากำลังสมทบและอื่น	1208050101.001	29,572,956.03	-	-	-	29,572,956.03	-
อัตรากำลังสมทบและอื่น	1208050103.001	-	15,261,625.03	-	-	-	15,261,625.03
อัตรากำลังสมทบและอื่น	2101010102.001	-	54,077.46	914,153.36	951,867.64	-	91,791.74

องค์การบริหารส่วนตำบลขุขุด

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	879,986.41	879,986.41	-	-
อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	10,667.45	10,667.45	-	-
ก ฌ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	2,785.16	2,785.16	7,646.24	-	7,646.24
ก ฌ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	600.00	600.00	1,000.00	-	1,000.00
ก ฌ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงาน	2102040105.001	-	22.44	22.44	-	-	-
ก ฌ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลกาย	2102040106.001	-	340.05	340.05	959.77	-	959.77
ัญต่างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	1,053,758.05	1,053,758.05	-	-
ัดเงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	2103010102.001	-	30,000.00	3,000.00	80,000.00	-	107,000.00
ยฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	7,500.00	7,500.00	-	-
ยฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	154,651.25	154,651.25	-	-
ระกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	168,555.50	-	750.00	-	169,305.50
ยฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	961,171.42	-	-	-	961,171.42
ระกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	519,560.00	-	62,450.00	-	582,010.00
สะสม	3102010101.001	-	63,515,063.31	-	17,819,352.16	-	81,334,415.47
นสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	17,819,352.16	17,819,352.16	-	-	-
ัดภาษีป้าย	4401010103.001	-	-	-	2,400.00	-	2,400.00
ัดค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	29.10	-	-	-	29.10
ัดค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	243.00	-	29.50	-	272.50
ัดค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	32,760.00	-	10,890.00	-	43,650.00
ัดค่าธรรมเนียมเปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิว การโฆษณา	4401030110.001	-	30.00	-	90.00	-	120.00

องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	50.00	-	50.00	-	100.00
ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	600.00	-	400.00	-	1,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	120.00	-	20.00	-	140.00
ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	21,310.88	-	-	45,964.89	-	24,654.01
ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	4,689.41	-	-	-	4,689.41
จากประจำปี	4401090101.001	-	235,685.00	-	74,030.00	-	309,715.00
ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	228,764.40	-	60,229.42	-	288,993.82
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	2,445,124.19	-	-	-	2,445,124.19
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	574,736.07	-	212,381.44	-	787,117.51
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	38,697.73	-	15,667.49	-	54,365.22
ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	977,866.75	-	310,005.19	-	1,287,871.94
ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	14,701.32	-	-	-	14,701.32
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	13,326.13	-	10,109.13	-	23,435.26
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวล กฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	217,237.00	-	21,126.00	-	238,363.00
เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	5,423,491.00	-	1,732,904.00	-	7,156,395.00
เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4403010105.001	-	-	-	3,000.00	-	3,000.00
อื่น	5101010101.001	1,058,220.00	-	352,740.00	-	1,410,960.00	-
ประจำตำแหน่ง	5101010103.001	42,000.00	-	14,000.00	-	56,000.00	-
อื่น (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	548,520.00	-	182,840.00	-	731,360.00	-
ตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	387,860.77	-	119,410.00	-	507,270.77	-

องค์การบริหารส่วนตำบลอุซด

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
งบทดลองทุนประกันสังคม	5101020106.001	20,982.00	-	6,401.00	-	27,383.00	-
งบบ้าน	5101020108.001	52,500.00	-	17,500.00	-	70,000.00	-
งบ	5101020114.001	5,430.00	-	1,810.00	-	7,240.00	-
งบทดลองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	-	-	1,481.26	-	1,481.26	-
งบการศึกษาบุตร	5101030101.001	11,800.00	-	14,900.00	-	26,700.00	-
งบปกติ	5101040102.001	131,012.40	-	43,670.80	-	174,683.20	-
งบเหมาจ่ายรายหัว	5101040108.001	200,000.00	-	-	-	200,000.00	-
งบจ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	3,900.00	-	-	-	3,900.00	-
งบเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	320.00	-	-	-	320.00	-
งบรัก - ในประเทศ	5103010103.001	2,200.00	-	-	-	2,200.00	-
งบจ่ายเงินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	240.00	-	-	-	240.00	-
งบค่าใช้จ่าย	5104010104.001	145,942.00	-	150,317.00	-	296,259.00	-
งบซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	50,590.00	-	7,000.00	-	57,590.00	-
งบอเนกประสงค์	5104010110.001	43,368.20	-	35,705.60	-	79,073.80	-
งบเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	631,991.00	-	187,800.00	1,500.00	818,291.00	-
งบเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	38,959.00	-	16,425.00	-	55,384.00	-
งบไฟฟ้า	5104020101.001	38,515.76	-	13,707.43	-	52,223.19	-
งบโทรศัพท์	5104020105.001	19,513.59	-	7,003.15	-	26,516.74	-
งบการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	6,634.00	-	4,066.00	-	10,700.00	-
งบการไปรษณีย์	5104020107.001	2,922.00	-	393.00	-	3,315.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลลุยด

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ขาย - สินค้าและบริการ	5104030205.001	222,728.75	-	435,095.74	-	657,824.49	-
จ่ายในการประชุม	5104030207.001	2,790.00	-	-	-	2,790.00	-
รองและพิธีการ	5104030208.001	4,566.00	-	57,500.00	-	62,066.00	-
อสังหาริมทรัพย์ - บุคคลภายนอก	5104030210.001	-	-	18,000.00	-	18,000.00	-
เบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	6,710.70	-	19,500.00	-	26,210.70	-
ประชาสัมพันธ์	5104030219.001	3,372.00	-	2,882.00	-	6,254.00	-
สอยอื่น ๆ	5104030299.001	6,000.00	-	11,600.00	-	17,600.00	-
บแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	-	-	16,660.00	-	16,660.00	-
ากรองชีพ	5104040108.001	35,815.48	-	9,960.00	-	45,775.48	-
จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	647,539.90	-	381,685.40	-	1,029,225.30	-
จ่ายอุดหนุน - องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	-	-	11,000.00	-	11,000.00	-
จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	5107010104.001	4,925.00	-	-	-	4,925.00	-
จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	2,929,800.00	-	978,600.00	-	3,908,400.00	-
จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์เด็กเล็ก	5210010121.005	611,768.36	-	236,568.69	-	848,337.05	-
งบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	-	-	91,188.00	-	91,188.00	-
รวม		114,707,545.89	114,707,545.89	33,766,080.98	33,766,080.98	117,369,304.71	117,369,304.71

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน มกราคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
32,293,129.79	ยอดยกมา	34,428,112.07
	รายรับ	
2,400.00	รายได้ภาษี	2,400.00
42,931.60	รายได้ค่าธรรมเนียม	17,179.50
140.00	รายได้ใบอนุญาต	20.00
95,420.05	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	45,964.89
286,970.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	109,245.00
5,139,972.26	รายได้ภาษีจัดสรร	629,518.67
7,159,395.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	1,735,904.00
12,727,228.91	รวม	2,540,232.06
20,200.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	14,200.00
4,925.00	สินค้าคงเหลือ	-
393,431.51	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	-
8,845,155.29	เจ้าหนี้ระยะสั้น	2,905,885.56
110,000.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	80,000.00
554,318.50	เงินรับฝากระยะสั้น	162,901.25
62,450.00	เงินรับฝากระยะยาว	62,450.00
20,121,270.61	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	17,819,352.16
30,111,750.91	รวม	21,044,788.97
42,838,979.82	รวมรายรับ	23,585,021.03
	รายจ่าย	
2,884,170.51	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	721,042.26
374,683.20	ค่าบำเหน็จบำนาญ	43,670.80
16,660.00	ค่าตอบแทน	16,660.00
1,270,639.70	ค่าใช้จ่ายสอย	319,207.00
275,045.80	ค่าวัสดุ	186,022.60
100,319.08	ค่าสาธารณูปโภค	25,169.58
657,824.49	ต้นทุนขายสินค้าและบริการ	435,095.74
1,040,225.30	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	392,685.40
3,913,325.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	978,600.00
91,188.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	91,188.00
894,337.05	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	236,568.69
11,518,418.13	รวม	3,445,910.07
20,200.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	8,600.00
4,925.00	สินค้าคงเหลือ	-
266,170.58	เงินลงทุนระยะยาว	266,170.58
2,274,500.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	-
8,773,372.61	เจ้าหนี้ระยะสั้น	2,862,312.92
3,000.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	3,000.00

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน มกราคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
18,212,783.67	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	17,819,352.16
30,168,055.36	รวม	21,121,586.91
41,686,473.49	รวมรายจ่าย	24,567,496.98
1,152,506.33	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	(982,475.95)
33,445,636.12	ยอดยกไป	33,445,636.12

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ