



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์  
ที่..ปร ๘๐๐๐๒/..... วันที่..... - ๑ ก.พ. ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๑

เรียน นายกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม

### เรื่องเดิม

ตามที่ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๘๔ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา

### ข้อเท็จจริง

กองคลังได้ดำเนินการจัดทำงบรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๑เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

### ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและลงนามในเอกสารที่นำเรียนเสนอมาพร้อมนี้

(นางสาวบุษรินทร์ นาคินทร์ชาติ)  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

- เพื่อไปถอดทราบ  
และดำเนินการในวง  
ที่เห็นพ้องคือ

ในวงที่เห็นพ้องคือ  
ในวงที่เห็นพ้องคือ

๑ ก.พ. ๖๑

๑ ก.พ. ๖๑

๑ ก.พ. ๖๑

๑ ก.พ. ๖๑



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม  
เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำปี เดือน มกราคม ๒๕๖๑

\*\*\*\*\*

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินและการตรวจเงินของ  
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง  
เป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับ  
บัญชา

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม จึงขอประกาศรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง  
ประจำปี เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามที่แนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่

กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๑

(นายสมบูรณ์ สิทธิสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม  
เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๑

\*\*\*\*\*

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินและการตรวจเงินของ  
องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง  
เป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับ  
บัญชา

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม จึงขอประกาศรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง  
ประจำเดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามที่แนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๑ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๑

(นายสมบุรณ์ สิทธิสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกคูม อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์


งบทดลอง

ณ วันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2561


รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
บัญชีเงินสด	11011000	-	
บัญชีเงินฝากจังหวัด	11020000	-	
บัญชีเงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์ ธ.ก.ส.	11012011	5,675,786.75	
บัญชีเงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์ ธ.ก.ส.(บัญชีที่2)	11012012	404,112.63	
บัญชีเงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์ กรุงเทพ	11012013	3,969,639.84	
บัญชีเงินฝากธนาคาร ประเภทประจำ ธ.ก.ส.	11012021	3,049,548.09	
บัญชีเงินฝากธนาคาร ประเภทประจำ ออมสิน	11012022	19,418,943.79	
บัญชีเงินฝากธนาคาร ประเภทกระแสรายวัน กรุงเทพ	11012033	6,744,235.36	
บัญชีลูกหนี้ - โครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	757,913.00	
บัญชีลูกหนี้เงินยืมเงินยืมประมาณ	11041000	75,600.00	
บัญชีลูกหนี้เงินสะสม	11047000		
บัญชีรายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000		
บัญชีรายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000		3,488,900.00
บัญชีเงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	21040000		1,590,321.25
บัญชีเจ้าหนี้เงินสะสม	29010000		
บัญชีเงินสะสม	31000000		17,780,320.95
บัญชีเงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000		11,693,534.79
บัญชีเงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	19010000		14,540,564.42
บัญชีงบกลาง	51000000	2,994,522.00	
บัญชีเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	799,440.00	
บัญชีเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	2,411,875.48	
บัญชีค่าตอบแทน	53100000	97,800.00	
บัญชีค่าใช้สอย	53200000	945,306.09	
บัญชีค่าวัสดุ	53300000	422,676.12	
บัญชีค่าสาธารณูปโภค	53400000	74,242.26	
บัญชีค่าครุภัณฑ์	54100000	-	
บัญชีที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	-	
บัญชีรายจ่ายอื่น	55000000	-	
บัญชีเงินอุดหนุน	56000000	1,252,000.00	
		49,093,641.41	49,093,641.41

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ  
(นางสาวบุษรินทร์ นาคินทร์ชาติ)  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

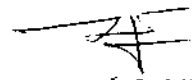
ตรวจถูกต้องแล้ว

  
(นางสาวพลอยนภัส คงคา)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ตรวจถูกต้องแล้ว

  
(นายปริญทร์ บุรีภักดิ์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม

ตรวจถูกต้องแล้ว

  
(นายสมบุรณ์ สิทธิสังข์)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม


## รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด

ณ วันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2561


รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รายรับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000		
<u>หมวดภาษีอากร</u>	41100000		
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	30,000.00	-
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	40,000.00	-
(3) ภาษีป้าย	41100003	200.00	-
รวม		70,200.00	-
<u>หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต</u>	41200000		
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตราชการสุรา	41210004	1,000.00	1,028.20
(28) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	41210029	200.00	-
(34) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	10.00
(41) ค่าปรับผิดสัญญา	41220010	-	61,030.00
(43) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	-
รวม		1,200.00	62,068.20
<u>หมวดรายได้จากทรัพย์สิน</u>	41300000		
(3) ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	41300003	350,000.00	74,404.33
รวม		350,000.00	74,404.33
<u>หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและภาพลักษณ์</u>	41400000		
รวม		-	-
<u>หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด</u>	41500000		
(4) ค่าแบบแปลน	41500004	70,000.00	-
(9) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	100,000.00	51,120.00
รวม		170,000.00	51,120.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บและจัดสรรให้ อบต.	42000000		
<u>หมวดภาษีอากร. (ยอดรวม)</u>	42100000		
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	42100001	400,000.00	65,302.55
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	8,400,000.00	2,058,348.17
(4) ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	42100004	3,000,000.00	674,849.25
(5) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	70,000.00	23,401.90
(6) ภาษีสุรา	42100006	1,400,000.00	-
(7) ภาษีสรรพสามิต	42100007	3,100,000.00	1,356,447.54
(12) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	50,000.00	12,495.12
(13) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	100,000.00	7,766.36
(15) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	340,000.00	58,351.00
(17) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	-	-
รวม		16,860,000.00	4,256,961.89
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้ อบต.	43000000		
<u>หมวดเงินอุดหนุน</u>	43100000		
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเด็กกำพร้า	43100002	17,418,000.00	10,096,010.00
(3) เงินอุดหนุนทั่วไปประจําวัตถุประสงค์เพื่อพัฒนาประเทศ	43100002	-	-
รวม		17,418,000.00	10,096,010.00

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ  
(นางสาวบุษรินทร์ นาคินทร์ชาติ)  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

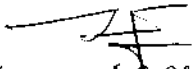
ตรวจถูกต้องแล้ว

  
(นางสาวพลอยนภัส คงคา)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ตรวจถูกต้องแล้ว

  
(นายปรีนทร์ บุรีรักษ์ดี)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม

ตรวจถูกต้องแล้ว

  
(นายสมบูรณ์ สัทธิสังข์)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์  
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2561

รายจ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 2)

หมวดที่จ่าย

	จำนวนเงิน
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ - ค่าจัดซื้อเครื่องพิมพ์แบบฉีดหมึก (Inkjet Printer) - กองส่งเสริมการเกษตร	4,300.00
ครุภัณฑ์สำนักงาน - ค่าจัดซื้อโต๊ะหมู่บูชา - สำนักปลัด	17,000.00
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง - ค่าจัดซื้อบันไดอลูมิเนียมไฟเบอร์กลาส - สำนักปลัด	10,000.00
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง - ค่าจัดซื้อปัมลม - สำนักปลัด	13,500.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง/โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 2 บ้านโคกตูม	58,900.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง/โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 1 บ้านโคกตูม	114,800.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง/โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 5 บ้านราษฎร์นิยม	174,800.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง/โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 7 บ้านหนองม่วงพัฒนา	184,400.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง/โครงการก่อสร้างถนน คสล.พร้อมวางท่อระบายน้ำ หมู่ที่ 3 บ้านโคกเรียง	317,800.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง/โครงการก่อสร้างถนน คสล.พร้อมวางท่อระบายน้ำ หมู่ที่ 2 บ้านโคกตูม	109,900.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง/โครงการขยายไหล่ทางคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 4 บ้านหนองตะขบ	323,000.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง/โครงการขยายไหล่ทางถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 10 บ้านโคกตูม	378,700.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง/โครงการขุดขยายสระน้ำ หมู่ที่ 8 บ้านหนองตะขบ	526,300.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง/โครงการปรับปรุงถนนผิวจราจรหินคลุก หมู่ที่ 6 บ้านจบกเกร็ง	547,500.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง/โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านหนองตะขบ หมู่ที่ 4	418,000.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง/โครงการปรับปรุงถนนผิวจราจรหินคลุก หมู่ที่ 6 บ้านจบกเกร็ง	290,000.00
	<u>3,488,900.00</u> ✓

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ  
(นางสาวบุษรินทร์ นาคินทร์ชาติ)  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ตรวจถูกต้องแล้ว

(นายปรีรินทร์ บุรีภักดี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม

ตรวจถูกต้องแล้ว

.....  
(นางสาวพลอยนภัส คงคา)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ตรวจถูกต้องแล้ว

.....  
(นายสมบุญ สิริสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม



องค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์  
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2561

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

หมวดที่จ่าย

	จำนวน
เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	1,848.40
เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย (พนักงานส่วนตำบล)	5,300.00
เงินค่าใช้จ่ายภาษีบำรุงท้องที่ 5%	7,156.70
เงินส่วนลดภาษีบำรุงท้องที่ 6%	18,956.52
เงินประกันสัญญา	381,425.00
เงินมัดจำประกันของ	-
โครงการเศรษฐกิจชุมชนฯ	1,162,025.63
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจส่งคืนจังหวัด	13,582.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	27.00
เงินชดเชยกรณีสำรองจ่ายของพนักงานส่วนท้องถิ่น	-
รวม	<u>1,590,321.25</u>

ตรวจถูกต้องแล้ว

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ  
(นางสาวบุษรินทร์ นาคินทร์ชาติ)  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางสาวพลอยนภัส คงคา)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ตรวจถูกต้องแล้ว

(นายปรีนทร์ บุรีภักดิ์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม

ตรวจถูกต้องแล้ว

(นายสมบุญ สิริธสังข์)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

รายงานรับ จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำเดือน มกราคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
70,200.00	-	70,200.00	35,807,836.13	ยอดยกมา		40,215,572.63
1,200.00	-	1,200.00	-	รายรับ (หมายเหตุ 1) ภาษีอากร	41100000	-
350,000.00	-	350,000.00	62,068.20	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000	1,038.20
-	-	-	74,404.33	รายได้จากทรัพย์สิน	41300000	14,896.38
170,000.00	-	170,000.00	-	รายได้จากสาธารณูปโภคและสาธารณูปโภค	41400000	-
-	-	-	51,120.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	32,520.00
16,860,000.00	-	16,860,000.00	-	รายได้จากทุน	41600000	-
17,418,000.00	-	17,418,000.00	4,256,961.89	ภาษีจัดสรร	42000000	596,169.40
-	-	-	10,096,010.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	43000000	1,119,497.00
-	-	-	-	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44000000	-
-	-	-	-	เงินสะสม	30000000	-
-	-	-	-	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-
-	-	-	6,600.00	ลูกหนี้โครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	6,600.00
-	-	-	149,854.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	11041000	90,812.00
-	-	-	-	ลูกหนี้เงินสะสม	11047000	-
-	-	-	104,859.32	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	21040000	7,048.40
-	-	-	-	รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	-
34,869,400.00	-	34,869,400.00	14,801,877.74	รวมรายรับ		1,868,581.38

งบตั้งปัจจุบัน						
ปริมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
9,301,455.00	-	9,301,455.00	2,994,522.00	รายจ่าย งบกลาง	51000000	776,055.00
2,571,120.00	-	2,571,120.00	799,440.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	199,860.00
8,993,220.00	-	8,993,220.00	2,411,875.48	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	503,950.00
733,000.00	-	733,000.00	97,800.00	ค่าตอบแทน	53100000	46,600.00
4,215,200.00	-	4,215,200.00	945,306.09	ค่าใช้สอย	53200000	168,496.00
2,439,005.00	-	2,439,005.00	422,676.12	ค่าวัสดุ	53300000	209,408.86
377,000.00	-	377,000.00	74,242.26	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	14,534.18
186,400.00	-	186,400.00	-	ค่าครุภัณฑ์	54100000	-
3,400,000.00	-	3,400,000.00	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	-
15,000.00	-	15,000.00	-	รายจ่ายอื่น	55000000	-
2,638,000.00	-	2,638,000.00	1,252,000.00	เงินอุดหนุน	56000000	605,000.00
			1,384,000.00	เงินสะสม	30000000	-
			-	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-
			-	สุกหน้โครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	-
			225,454.00	สุกหน้เงินยืมเงินงบประมาณ	11041000	108,800.00
			-	สุกหน้เงินสะสม	11047000	-
			675,400.00	รายจ่ายค่าจ้าง (หมายเหตุ 2)	21010000	59,000.00
			64,731.46	เงินรับฝากอื่นๆ (หมายเหตุ 4)	21040000	30,183.51
34,869,400.00	-	34,869,400.00	11,347,447.41	รวมรายจ่าย		2,821,887.55
				สุกกว่า		
			3,454,430.33	รายรับ		953,306.17
				(ต่ำกว่า)		
			39,262,266.46	ยอดยกไป		39,262,266.46

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวบุษรินทร์ นาคินทร์ชาติ)  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ตรวจถูกต้องแล้ว

(นางสาวพลอยนภัส คงคา)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ตรวจถูกต้องแล้ว



(นายปรีนทร์ บุรีถักดี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม

ตรวจถูกต้องแล้ว



(นายสมบูรณ์ สีทธิสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกตูม