



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง อำเภอวารินชำราบ จังหวัดอุบลราชธานี
ที่ อบ ๓๓๓๐๒ / วันที่ ๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๔
เรื่อง รายงานงบการเงิน ประจำปีเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

อาศัยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงินและ
การตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ ตามที่องค์การบริหารส่วน
ตำบลคูเมือง ได้ทำรายงาน งบทดลอง และงบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ประจำปีเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ได้จัดทำรายงานงบทดลอง และงบอื่นที่
เกี่ยวข้อง เพื่อแสดงรายละเอียดการใช้จ่ายเงิน ประจำปีเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วน
ตำบลคูเมือง ดังรายละเอียดประกอบนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ผู้จัดทำ

(นางสาวอุบลรัตน์ กุลละรัมย์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นางสาวศุภานันท์ วรรณจงคำ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ตรวจถูกต้อง

ว่าที่ร้อยโท

(ธีรชัย มาลัย)

ทราบ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

ว่าที่ร้อยโท

(ธีรชัย มาลัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

ปฏิบัติหน้าที่นายกององค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง อำเภอวารินชำราบ จังหวัดอุบลราชธานี
ที่ อบ ๗๗๗๐๒ / วันที่ ๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๔
เรื่อง ขออนุมัติเผยแพร่ข้อมูลทางการเงินบนเว็บไซต์ อบต.คูเมือง

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

อาศัยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงินและการ
การตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่นพ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๙๙ ข้อ ๑๐๑ ให้จัดทำรายงานแสดง
รายรับรายจ่ายและงบทดลอง เพื่อเผยแพร่ให้ประชาชนทราบ นั้น

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ขอรายงานแสดงผลการดำเนินงานด้านรายรับ
รายจ่าย ประจำปีเดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางการเงินบนเว็บไซต์ อบต.คูเมือง ดัง
รายละเอียดประกอบนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ผู้จัดทำ

(นางเยาวลักษณ์ กุลวงษ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นางสาวศุภนันท์ วรรณจงคำ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ตรวจถูกต้อง

ว่าที่ร้อยโท

(จวัชชัย มาลัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

ทราบ

ว่าที่ร้อยโท

(จวัชชัย มาลัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
งบกลาง
 ปีงบประมาณ 2565
 ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการรับโอน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	1,103,800.00	1,103,800.00	-	-
เงินฝากและรายวันหักลดต้นทุนการเงิน (314-6-02529-9)	1101030101.001	-	-	4,803,368.51	4,803,368.51	-	-
เงินฝากและรายวันหักลดต้นทุนการเงิน (314-6-02751-8)	1101030101.001	-	-	752,459.67	752,459.67	-	-
เงินฝากและรายวันหักลดต้นทุนการเงิน (850-5-00016-1)	1101030101.001	-	-	15,479.01	15,479.01	-	-
เงินฝากออมทรัพย์หักลดต้นทุนการเงิน (02-0055-0845-01)	1101030102.001	-	-	-	-	12,193,010.65	12,193,010.65
เงินฝากออมทรัพย์หักลดต้นทุนการเงิน (314-0-10333-6)	1101030102.001	-	-	4,883,098.51	1,607,625.64	24,197,875.33	-
เงินฝากออมทรัพย์หักลดต้นทุนการเงิน (850-2-501669)	1101030102.001	-	-	1,339.50	15,479.01	5,011,120.94	-
เงินฝากออมทรัพย์หักลดต้นทุนการเงิน (850-2-65356-1)	1101030102.001	-	-	-	-	1,161,309.10	-
เงินฝากออมทรัพย์หักลดต้นทุนการเงิน - ปลอดภาษี	1102050102.001	-	-	-	-	6,768.00	-
รายได้หักเงินปันผล - ปลอดภาษี	1102050107.001	-	-	-	-	38,030.91	-
เงินปันผล - ปลอดภาษี	1102050194.999	-	-	-	-	134,292.00	-
เงินปันผลประจำ-ระยะสั้น (850-4-09524-8)	1104010101.001	-	-	139.07	220,841.43	-	-
เงินฝากออมทรัพย์	1105010103.002	-	-	24,500.00	-	-	24,500.00
ค่าใช้จ่ายจพงดำเนินงาน	1106010103.001	-	-	-	-	7,316.00	-
ที่ดิน	1204010101.001	-	-	-	-	99,500.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	-	-	-	-	3,328,081.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	-	419,661.51	-	-	419,661.51
อาคารเพื่อประโยชน์	1205030101.001	-	-	-	-	499,629.54	-
อาคารราชการสะสมอาคารประโยชน์	1205030103.001	-	-	477,087.55	-	-	477,087.55
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	-	-	-	-	1,560,841.00	-

งบการารบริหารส่วนตำบลเมือง
งมดอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	607,417.89	-	-	607,417.89	-
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	759,700.00	-	-	-	759,700.00	-
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	212,543.76	-	-	212,543.76	-
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	3,086,000.00	-	-	-	3,086,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	374,182.92	-	-	374,182.92	-
ครุภัณฑ์โทรคมนาคมและเผยแพร่	1206040101.001	14,000.00	-	-	-	14,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์โทรคมนาคมและเผยแพร่	1206040103.001	-	8,633.33	-	-	8,633.33	-
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	116,000.00	-	-	-	116,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	36,733.29	-	-	36,733.29	-
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	310,820.00	-	-	-	310,820.00	-
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	181,437.75	-	-	181,437.75	-
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	11,500.00	-	-	-	11,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	42.01	-	-	42.01	-
ครุภัณฑ์กีฬา	1206130101.001	73,000.00	-	-	-	73,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์กีฬา	1206130103.001	-	28,388.88	-	-	28,388.88	-
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	97,000.00	-	-	-	97,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	96,999.00	-	-	96,999.00	-
ทุน	1208010101.001	50,341,238.84	-	-	-	50,341,238.84	-
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์	1208010103.001	-	19,494,834.50	-	-	19,494,834.50	-
ค้างคืน	1208040101.001	399,000.00	-	-	-	399,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งเมือง

งบกลาง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

ชื่อกิจกรรม	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมอสังหาริมทรัพย์	1208040103.001	-	66,500.00	-	-	-	66,500.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	3,257,971.21	-	-	-	3,257,971.21	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอสังหาริมทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	886,892.16	-	-	-	886,892.16
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	-	417,000.00	-	82,000.00	335,000.00	-
เจ้าหน้าที่ - บุคลากรนอก	2101010102.001	-	131,700.00	-	526,251.00	870,610.44	476,059.44
เจ้าหน้าที่ - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	-	39,471.83	664,461.83	624,990.00
เจ้าหน้าที่ - บุคลากรนอก	2101020199.999	-	-	-	2,000.00	19,272.00	17,272.00
เจ้าหน้าที่ ศึกษารหัส - ภาครัฐ	2102040103.001	-	2,049.81	-	2,049.81	826.00	826.00
เจ้าหน้าที่ ศึกษารหัส - ภาครัฐ	2102040104.001	-	3,549.04	-	3,549.04	3,551.31	3,551.31
เจ้าหน้าที่ ศึกษารหัส - ภาครัฐ	2102040105.001	-	174.40	-	174.40	87.26	87.26
เจ้าหน้าที่ ศึกษารหัส - ภาครัฐ	2102040106.001	-	7,705.76	-	7,705.76	2,305.61	2,305.61
ใบสำคัญหักงวดอื่น	2102040110.001	-	-	-	1,576,601.72	2,099,249.72	522,648.00
ค่าใช้จ่ายต่างงวดอื่น - บุคลากรนอก	2102040199.999	-	6,470.00	-	-	-	6,470.00
รายได้เงินอุดหนุนรับส่งงาน	2103010102.001	-	36,920.00	-	-	-	36,920.00
เจ้าหน้าที่ปกครอง	2111020199.004	-	-	-	8,328.00	8,328.00	-
เจ้าหน้าที่ช่างอื่น	2111020199.005	-	-	-	415,671.72	415,671.72	-
เจ้าหน้าที่ - ระบุเงินในงบอุดหนุน	2111020199.999	-	180.00	-	-	-	180.00
เงินรับโอน - ระบุเงินโอน	2111020199.999	13,725.00	-	-	-	-	-
เงินรับโอน - ระบุเงินโอน	2111020199.999	-	13,725.00	-	-	-	13,725.00
เงินรับโอน - ระบุเงินโอน	2111020199.999	-	-	-	-	-	13,725.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเมือง
งิ้วทอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดรวม		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		บาท	สต็อก	บาท	สต็อก	บาท	สต็อก
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	212010101.001	-	586,100.00	10,800.00	16,200.00	-	591,500.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะเวลา	2207020102.001	-	1,161,309.10	-	-	-	1,161,309.10
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2208010101.001	-	175,400.00	-	-	-	175,400.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	64,033,833.16	-	30,460.00	-	64,064,293.16
เงินต้นสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	14,626,627.70	-	-	-	14,626,627.70
รายได้ค่าธรรมเนียมการรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่น	4401030137.001	-	-	-	32,500.00	-	32,500.00
รายได้ค่าบริการผู้สูงอายุ	4401040110.001	-	-	-	19.50	-	19.50
รายได้ค่าเช่าหรือบริการ	4401060102.001	-	-	-	1,700.00	-	1,700.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	-	-	139.07	-	139.07
รายได้ปันผลที่ดิน ๑	4401100199.001	-	-	-	10.00	-	10.00
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้	4402010104.001	-	-	-	328,385.12	-	328,385.12
รายได้ค่าบริการสวัสดิการ	4402010106.001	-	-	-	443,191.56	-	443,191.56
รายได้ค่าภาคหลวงที่ดิน	4402010111.001	-	-	-	11,798.33	-	11,798.33
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	-	-	5,123,793.50	-	5,123,793.50
เงินโอน	5101010101.001	-	-	-	632,750.00	-	632,750.00
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	-	-	-	31,500.00	-	31,500.00
เงินค่าตอบแทนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	-	-	-	280,200.00	-	280,200.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	-	-	-	6,969.00	-	6,969.00
ค่าขาด	5101020108.001	-	-	-	23,100.00	-	23,100.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเมือง
 งบประมาณ 2565
 ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
				1,090.00	-	1,090.00	-
				87,597.00	1,450.00	86,147.00	-
				82,000.00	-	82,000.00	-
				6,000.00	-	6,000.00	-
				102,131.00	7,000.00	95,131.00	-
				38.52	-	38.52	-
				9,298.30	-	9,298.30	-
				5104020106.001	-	-	-
				5104020105.001	-	-	-
				5104010112.001	-	-	-
				5104010110.001	-	-	-
				5104010107.001	-	-	-
				5104010104.001	-	-	-
				5101020114.001	-	-	-
				5104010104.001	-	-	-
				5104030219.001	-	-	-
				5104040108.001	-	-	-
				5107010101.001	-	-	-
				5107010113.001	-	-	-
				5107010114.001	-	-	-
				5210010121.005	-	-	-
				103,677,098.52	103,677,098.52	18,461,402.81	111,157,236.21
				103,677,098.52	18,461,402.81	18,461,402.81	111,157,236.21

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน ตุลาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
39,522,685.02	ยอดยกมา		39,522,685.02
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
32,680.00	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	32,680.00
19.50	รายได้ค่าปรับ	4401040000.000	19.50
1,700.00	รายได้จากค่าเช่า	4401060000.000	1,700.00
139.07	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	139.07
10.00	รายได้อื่น	4401100000.000	10.00
783,375.01	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	783,375.01
5,123,793.50	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	5,123,793.50
5,941,717.08	รวม		5,941,717.08
82,000.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	82,000.00
870,610.44	เจ้าหน้าที่	2101000000.000	870,610.44
683,733.83	เจ้าหน้าที่อื่น	2101020000.000	683,733.83
2,106,019.90	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	2,106,019.90
423,999.72	เงินรับฝาก	2111000000.000	423,999.72
16,200.00	เงินประกัน	2112000000.000	16,200.00
30,460.00	เงินสะสม	3102010101.001	30,460.00
4,213,023.89	รวม		4,213,023.89
10,154,740.97	รวมรายรับ		10,154,740.97
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
987,199.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	987,199.00
283,526.82	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	283,526.82
1,846,732.44	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	1,846,732.44
741,707.00	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานราชการอื่น	5210000000.000	741,707.00
3,859,165.26	รวม		3,859,165.26
24,500.00	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	24,500.00
417,000.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	417,000.00
526,251.00	เจ้าหน้าที่	2101000000.000	526,251.00
41,471.83	เจ้าหน้าที่อื่น	2101020000.000	41,471.83
1,590,080.73	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,590,080.73
423,999.72	เงินรับฝาก	2111000000.000	423,999.72
10,800.00	เงินประกัน	2112000000.000	10,800.00
3,034,103.28	รวม		3,034,103.28
6,893,268.54	รวมรายจ่าย		6,893,268.54
3,261,472.43	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		3,261,472.43
42,784,157.45	ยอดยกไป		42,784,157.45

ไม่สามารถเทียบบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

(หมายเหตุ 1)

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	180.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	32,500.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		32,680.00
รายได้ค่าปรับ		
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	19.50
รวม รายได้ค่าปรับ		19.50
รายได้จากค่าเช่า		
รายได้ค่าเช่าหรือบริการ	4401060102.001	1,700.00
รวม รายได้จากค่าเช่า		1,700.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	139.07
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		139.07
รายได้อื่น		
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	10.00
รวม รายได้อื่น		10.00
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	328,385.12
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	443,191.56
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	11,798.33
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		783,375.01
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	5,123,793.50
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น		5,123,793.50
รวมทั้งสิ้น		5,941,717.08

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ