



**ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลคลองกระปือ**  
**เรื่อง รายงานรายรับ – จ่ายเงินสด และงบทดลองประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๐**

---

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลคลองกระปือ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานรายรับ – จ่ายเงินสด และงบทดลอง ประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดตามที่แนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๐

(นายสนชัย สังขศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองกระปือ

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองกระบือ อำเภอปากพนัง จังหวัดนครศรีธรรมราช

งบทดลอง

วันที่ 31 มีนาคม 2560

| รายการ                                                                         | รหัสบัญชี | เดบิต      |    | เครดิต     |    |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|----|------------|----|
| เงินสด                                                                         | 010       | 5,805      | -  |            |    |
| เงินฝากธนาคาร บัญชีเลขที่ 802-6-01887-7                                        | 021       | 1,289,397  | 40 |            |    |
| เงินฝากธนาคาร บัญชีเลขที่ 092-2-75720-8                                        | 022       | 16,638,489 | 93 |            |    |
| เงินฝากธนาคาร บัญชีเลขที่ 092-2-71665-8                                        | 022       | 786,756    | 47 |            |    |
| ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่                                                     | 082       | 17,869     | 90 |            |    |
| รายได้รัฐบาลค้างรับ                                                            |           | 23,940     | -  |            |    |
| ลูกหนี้เงินสะสม                                                                |           | 23,940     | -  |            |    |
| ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ                                                     |           | 3,000      | -  |            |    |
| รายจ่ายตามงบประมาณ - งบกลาง                                                    | 510000    | 9,539,892  | -  |            |    |
| - เงินเดือน                                                                    | 521000    | 4,315,800  | -  |            |    |
| - ค่าจ้างประจำ                                                                 | 522000    | 109,140    | -  |            |    |
| - ค่าจ้างชั่วคราว                                                              | 220400    | 747,749    | -  |            |    |
| - ค่าตอบแทน                                                                    | 531000    | 207,230    | -  |            |    |
| - ค่าใช้สอย                                                                    | 532000    | 933,493    | -  |            |    |
| - ค่าวัสดุ                                                                     | 533000    | 278,530    | -  |            |    |
| - ค่าสาธารณูปโภค                                                               | 534000    | 74,393     | 44 |            |    |
| - เงินอุดหนุน                                                                  | 560000    | 539,000    | -  |            |    |
| รายจ่ายค้างจ่าย                                                                | 600       |            |    | 555,000    | -  |
| เงินสะสม                                                                       | 700       |            |    | 2,759,972  | 42 |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม                                                           | 700       |            |    | 9,181,418  | 51 |
| บัญชีเงินรับฝาก (หมายเหตุ 1)                                                   | 900       |            |    | 804,237    | 83 |
| เงินรายรับ (หมายเหตุ 2)                                                        | 821       |            |    | 21,416,540 | 91 |
| เจ้าหนี้เงินสะสม                                                               |           |            |    | 23,940     | -  |
| เงินรับฝากรอคืนจังหวัด- โครงการเยี่ยมบ้านผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเรื้อรัง |           |            |    | 60         | -  |
| เงินรับฝากรอคืนจังหวัด- โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด                    |           |            |    | 6,500      | -  |
| เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน                                                    |           |            |    | 786,756    | 47 |
|                                                                                |           | 35,534,426 | 14 | 35,534,426 | 14 |

(ลงชื่อ).....

(นางนิภา ศิริสมบัติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายประสิทธิ์ สุดแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองกระบือ

(ลงชื่อ).....

(นายสนชัย สังขศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองกระบือ

หมายเหตุ 1  
บัญชีเงินรับฝาก  
ประกอบงบทดลอง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560

| รายการ                    | ยอดยกมา |    | เดบิต   |    | เครดิต  |    | ยอดคงเหลือ |    |
|---------------------------|---------|----|---------|----|---------|----|------------|----|
| ภาษีหัก ณ ที่จ่าย         | 3,324   | 24 | 3,324   | 24 | 2,209   | 97 | 2,209      | 97 |
| เงินประกันสัญญา           | 830,967 | -  | 75,350  | -  | 5,850   | -  | 761,467    | -  |
| ค่าใช้จ่าย 5%             | 3,914   | 69 | -       | -  | -       | -  | 3,914      | 69 |
| ส่วนลด 6%                 | 28,305  | 06 | -       | -  | 1,835   | 11 | 30,140     | 17 |
| ค่ารักษาพยาบาล สปสช.      | -       | -  | 1,351   | -  | 1,351   | -  | -          | -  |
| เงินประกันสังคม           | 6,506   | -  | 6,506   | -  | 6,506   | -  | 6,506      | -  |
| เงินหักส่งธนาคารออมสิน    | -       | -  | 80,223  | -  | 80,223  | -  | -          | -  |
| เงินหักส่งสหกรณ์ออมทรัพย์ | -       | -  | 24,728  | -  | 24,728  | -  | -          | -  |
| เงินหักส่งนายสุนทร คงมณี  | 2,000   | -  | 4,000   | -  | 2,000   | -  | -          | -  |
| เงินหักส่งธนาคารกรุงไทย   | -       | -  | 71,300  | -  | 71,300  | -  | -          | -  |
|                           | 875,016 | 99 | 266,782 | 24 | 196,003 | 08 | 804,237    | 83 |

**เงินรายรับ (หมายเหตุ 2)**  
**ประกอบงบทดลอง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560**

|                                         |                      |            |
|-----------------------------------------|----------------------|------------|
| ภาษีโรงเรือนและที่ดิน                   | 57,165.80            | บาท        |
| ภาษีบำรุงท้องที่                        | 30,640.72            | บาท        |
| ภาษีป้าย                                | 2,576.00             | บาท        |
| ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา | 582.00               | บาท        |
| ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร     | 273.00               | บาท        |
| ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร      | 140.00               | บาท        |
| ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์            | 350.00               | บาท        |
| ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ                      | 2,340.00             | บาท        |
| ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร                   | 30,940.60            | บาท        |
| รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ                   | 260.00               | บาท        |
| ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน  | 133,145.15           | บาท        |
| ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9                  | 1,164,834.84         | บาท        |
| ภาษีมูลค่าเพิ่ม ตาม พรบ.                | 3,922,158.76         | บาท        |
| ภาษีธุรกิจเฉพาะ                         | 66,027.15            | บาท        |
| ภาษีสุรา                                | 613,301.97           | บาท        |
| ภาษีสรรพสามิต                           | 1,468,438.29         | บาท        |
| ค่าภาคหลวงแร่                           | 31,369.05            | บาท        |
| ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม                    | 18,573.58            | บาท        |
| ค่าจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน      | 168,674.00           | บาท        |
| เงินอุดหนุนทั่วไป                       | 13,704,750.00        | บาท        |
| <b>รวมเป็นเงินทั้งสิ้น</b>              | <b>21,416,540.91</b> | <b>บาท</b> |

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองกระปือ  
อำเภอปากพนัง จังหวัดนครศรีธรรมราช

ปีงบประมาณ 2560

รายงานรับ - จ่ายเงินสด

ประจำเดือน มีนาคม พ.ศ. 2560

| จนถึงปัจจุบัน                                                            |  |              |    | รายการ                          | รหัสบัญชี                                            | เดือนนี้     |    |
|--------------------------------------------------------------------------|--|--------------|----|---------------------------------|------------------------------------------------------|--------------|----|
| ประมาณการ                                                                |  | เกิดขึ้นจริง |    |                                 |                                                      | เกิดขึ้นจริง |    |
| บาท                                                                      |  | บาท          |    |                                 |                                                      | บาท          |    |
| 159,000<br>41,400<br>120,000<br>212,000<br>16,110,000<br>27,277,600<br>- |  | 15,932,559   | 33 | ยอดยกมา                         | 0100<br>0120<br>0200<br>0300<br>1000<br>2002<br>3000 | 18,384,121   | 18 |
|                                                                          |  |              |    | รายรับ (หมายเหตุ 1)             |                                                      |              |    |
|                                                                          |  | 90,382       | 52 | ภาษีอากร                        |                                                      | 74,753       | 49 |
|                                                                          |  | 3,685        | -  | ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต |                                                      | 299          | -  |
|                                                                          |  | 30,940       | 60 | รายได้จากทรัพย์สิน              |                                                      | 30,940       | 60 |
|                                                                          |  | 260          | -  | รายได้เบ็ดเตล็ด                 |                                                      | -            | -  |
|                                                                          |  | 7,586,522    | 79 | ภาษีจัดสรร                      |                                                      | 1,289,397    | 40 |
|                                                                          |  | 13,704,750   | -  | เงินอุดหนุน (ทั่วไป)            |                                                      | -            | -  |
|                                                                          |  | -            | -  | เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ             | -                                                    | -            |    |
| 43,920,000                                                               |  | 21,416,540   | 91 |                                 |                                                      | 1,395,390    | 49 |
|                                                                          |  | -            | -  | ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่      | 082                                                  | -            | -  |
|                                                                          |  | 1,180,368    | 95 | เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)         | 900                                                  | 196,003      | 08 |
|                                                                          |  | 22,489       | 41 | เงินเศรษฐกิจชุมชน               |                                                      | 1,590        | 41 |
|                                                                          |  | 2,812        | 50 | เงินสะสม                        |                                                      | -            | -  |
|                                                                          |  | 937          | 50 | เงินทุนสำรองเงินสะสม            |                                                      | -            | -  |
|                                                                          |  | 4,055,303    | 91 | เงินฝากคลังจังหวัด              |                                                      | 2,128,538    | 71 |
|                                                                          |  | -            | -  | รายได้รัฐบาลค้างรับ             |                                                      | -            | -  |
|                                                                          |  |              |    |                                 |                                                      |              |    |
|                                                                          |  |              |    |                                 |                                                      |              |    |
|                                                                          |  |              |    |                                 |                                                      |              |    |
|                                                                          |  |              |    |                                 |                                                      |              |    |
|                                                                          |  | 5,261,912    | 27 |                                 |                                                      | 2,326,132    | 20 |
|                                                                          |  | 26,678,453   | 18 |                                 |                                                      | 3,721,522    | 69 |

| จนถึงปัจจุบัน |   |              |    | รายการ                                     | รหัสบัญชี | เดือนนี้     |    |
|---------------|---|--------------|----|--------------------------------------------|-----------|--------------|----|
| ประมาณการ     |   | เกิดขึ้นจริง |    |                                            |           | เกิดขึ้นจริง |    |
| บาท           |   | บาท          |    |                                            |           | บาท          |    |
|               |   |              |    | รายจ่าย                                    |           |              |    |
| 18,384,619    | - | 9,539,892    | -  | งบกลาง                                     | 510000    | 1,279,585    | -  |
| -             | - | -            | -  | งบกลาง (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)               |           | -            | -  |
| 9,596,000     | - | 4,315,800    | -  | เงินเดือน                                  | 521000    | 729,460      | -  |
|               |   | -            | -  | เงินเดือน (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)            |           | -            | -  |
| 225,480       | - | 109,140      | -  | ค่าจ้างประจำ                               | 522000    | 18,190       | -  |
| 1,835,700     | - | 747,749      | -  | ค่าจ้างชั่วคราว                            | 220400    | 130,125      | -  |
|               | - | -            | -  | ค่าจ้างชั่วคราว (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)      |           | -            | -  |
| 832,000       | - | 207,230      | -  | ค่าตอบแทน                                  | 531000    | 35,500       | -  |
|               |   | -            | -  | ค่าตอบแทน (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)            |           | -            | -  |
| 4,831,900     | - | 933,493      | -  | ค่าใช้สอย                                  | 532000    | 109,718      | -  |
|               |   | -            | -  | ค่าใช้สอย (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)            |           | -            | -  |
| 1,725,811     | - | 278,530      | -  | ค่าวัสดุ                                   | 533000    | 51,278       | 50 |
|               |   | -            | -  | ค่าวัสดุ (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)             |           | -            | -  |
| 299,000       | - | 74,393       | 44 | ค่าสาธารณูปโภค                             | 534000    | 15,415       | 99 |
| 1,569,500     | - | 539,000      | -  | เงินอุดหนุน                                | 560000    | -            | -  |
|               |   | -            | -  | เงินอุดหนุน (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)          |           | -            | -  |
| 533,190       | - | -            | -  | ค่าครุภัณฑ์                                | 541000    | -            | -  |
|               |   | -            | -  | ค่าครุภัณฑ์ (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)          |           | -            | -  |
| 25,000        | - | -            | -  | รายจ่ายอื่น                                | 550000    | -            | -  |
| 4,061,800     | - | -            | -  | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง                   | 542000    | -            | -  |
|               | - | -            | -  | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (อุดหนุนเฉพาะกิจ) |           | -            | -  |
| 43,920,000    | - | 16,745,227   | 44 |                                            |           | 2,369,272    | 49 |
|               |   |              |    | เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)                    | 900       | 266,782      | 24 |
|               |   |              |    | ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ                 | 090       | 3,000        | -  |
|               |   |              |    | ลูกหนี้เงินยืมเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ          | 704       | -            | -  |
|               |   |              |    | เงินสะสม                                   |           | -            | -  |
|               |   |              |    | รายจ่ายค้างจ่าย                            |           | -            | -  |
|               |   |              |    | เงินฝากคลังจังหวัด                         |           | 746,140      | 34 |
|               |   |              |    | เงินเศรษฐกิจชุมชน                          |           | -            | -  |
|               |   |              |    |                                            |           |              |    |
|               |   |              |    |                                            |           |              |    |
|               |   |              |    |                                            |           |              |    |

| จนถึงปัจจุบัน |  |              |    | รายการ     | รหัสบัญชี | เดือนนี้     |    |
|---------------|--|--------------|----|------------|-----------|--------------|----|
| ประมาณการ     |  | เกิดขึ้นจริง |    |            |           | เกิดขึ้นจริง |    |
| บาท           |  | บาท          |    |            |           | บาท          |    |
|               |  | 7,145,336    | 27 | รวมรายจ่าย | สูงกว่า   | 1,015,922    | 58 |
|               |  | 23,890,563   | 71 |            |           | 3,385,195    | 07 |
|               |  |              |    |            |           |              |    |
|               |  | 2,787,889    | 47 |            |           | 336,327      | 62 |
|               |  |              |    |            |           |              |    |
|               |  |              |    |            |           |              |    |
|               |  | 18,720,448   | 80 |            |           | 18,720,448   | 80 |
|               |  |              |    | ต่ำกว่า    |           |              |    |
|               |  |              |    | (ต่ำกว่า)  |           |              |    |
|               |  |              |    | ยอดยกไป    |           |              |    |

(ลงชื่อ).....  
 (นางนิภา ศิริสมบัติ)  
 ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....  
 (นายประสิทธิ์ สุดแก้ว)  
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ).....  
 (นายสนชัย สังขศรี)  
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองกระป๋อง

## หมายเหตุ 1

ประกอบรายงานรับ - จ่ายเงินสด ประจำเดือน มีนาคม 2560

### รายรับ

#### ภาษีอากร

|                         |                  |     |
|-------------------------|------------------|-----|
| - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน | 45,603.30        | บาท |
| - ภาษีบำรุงท้องที่      | 28,750.19        | บาท |
| - ภาษีป้าย              | 400.00           | บาท |
| รวม                     | <u>74,753.49</u> | บาท |

#### ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต

|                                       |               |     |
|---------------------------------------|---------------|-----|
| - ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร | 139.00        | บาท |
| - ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์        | 100.00        | บาท |
| - ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร  | 60.00         | บาท |
| รวม                                   | <u>299.00</u> | บาท |

#### รายได้จากทรัพย์สิน

|                         |                  |     |
|-------------------------|------------------|-----|
| - ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร | 30,940.60        | บาท |
| รวม                     | <u>30,940.60</u> | บาท |

#### ภาษีจัดสรร

|                                          |                     |     |
|------------------------------------------|---------------------|-----|
| - ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9                 | 119,753.35          | บาท |
| - ภาษีมูลค่าเพิ่ม ตาม พรบ.               | 700,937.91          | บาท |
| - ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน | 45,202.43           | บาท |
| - ภาษีธุรกิจเฉพาะ                        | 42,168.60           | บาท |
| - ภาษีสุรา                               | 110,963.93          | บาท |
| - ภาษีสรรพสามิต                          | 261,292.18          | บาท |
| - ค่าจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน     | 9,079.00            | บาท |
| รวม                                      | <u>1,289,397.40</u> | บาท |

|             |                     |     |
|-------------|---------------------|-----|
| รวมทั้งสิ้น | <u>1,395,390.49</u> | บาท |
|-------------|---------------------|-----|

## หมายเหตุ 2

ประกอบรายงานรับ - จ่ายเงินสด ประจำเดือน มีนาคม 2560

### เงินรับฝาก

|                             |                   |     |
|-----------------------------|-------------------|-----|
| ภาษีหัก ณ ที่จ่าย           | 2,209.97          | บาท |
| เงินประกันสัญญา             | 5,850.00          | บาท |
| ส่วนลด 6%                   | 1,835.11          | บาท |
| ค่ารักษาพยาบาล สปสช.        | 1,351.00          | บาท |
| รับฝากอื่น (นายสุนทร คงมณี) | 2,000.00          | บาท |
| เงินประกันสังคม             | 6,506.00          | บาท |
| ธนาคารกรุงไทย               | 71,300.00         | บาท |
| ธนาคารออมสิน                | 80,223.00         | บาท |
| สหกรณ์ออมทรัพย์             | 24,728.00         | บาท |
| รวม                         | <u>196,003.08</u> | บาท |

## หมายเหตุ 3

ประกอบรายงานรับ - จ่ายเงินสด ประจำเดือน มีนาคม 2560

### เงินรับฝาก

|                             |                   |     |
|-----------------------------|-------------------|-----|
| ภาษีหัก ณ ที่จ่าย           | 3,324.24          | บาท |
| เงินประกันสัญญา             | 75,350.00         | บาท |
| ค่ารักษาพยาบาล              | 1,351.00          | บาท |
| ประกันสังคม                 | 6,506.00          | บาท |
| ธนาคารออมสิน                | 80,223.00         | บาท |
| ธนาคารกรุงไทย               | 71,300.00         | บาท |
| สหกรณ์ออมทรัพย์             | 24,728.00         | บาท |
| รับฝากอื่น (นายสุนทร คงมณี) | 4,000.00          | บาท |
| รวม                         | <u>266,782.24</u> | บาท |