



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลคลองกระบือ  
เรื่อง รายงานรายรับ – จ่ายเงินสด และงบทดลองประจำเดือน กันยายน ๒๕๖๐

---

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลคลองกระบือ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานรายรับ – จ่ายเงินสด และงบทดลอง ประจำเดือน กันยายน ๒๕๖๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดตามที่แนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

(นายสนชัย สังขศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองกระบือ

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองกระบือ อำเภอปากพนัง จังหวัดนครศรีธรรมราช

งบทดลอง

วันที่ 29 กันยายน 2560

| รายการ                                                                       | รหัสบัญชี | เดบิต      |    | เครดิต     |    |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|----|------------|----|
| เงินสด                                                                       | 010       | -          | -  |            |    |
| เงินฝากธนาคาร บัญชีเลขที่ 802-6-01887-7                                      | 021       | 741,561    | 91 |            |    |
| เงินฝากธนาคาร บัญชีเลขที่ 092-2-75720-8                                      | 022       | 16,874,769 | 88 |            |    |
| เงินฝากธนาคาร บัญชีเลขที่ 092-2-71665-8                                      | 022       | 788,325    | 67 |            |    |
| ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่                                                   | 082       | 17,869     | 90 |            |    |
| ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ                                                   |           | -          | -  |            |    |
| รายจ่ายตามงบประมาณ - งบกลาง                                                  | 510000    | 17,652,104 | -  |            |    |
| - เงินเดือน                                                                  | 521000    | 8,653,315  | -  |            |    |
| - ค่าจ้างประจำ                                                               | 522000    | 220,020    | -  |            |    |
| - ค่าจ้างชั่วคราว                                                            | 220400    | 1,528,499  | -  |            |    |
| - ค่าตอบแทน                                                                  | 531000    | 487,830    | -  |            |    |
| - ค่าใช้สอย                                                                  | 532000    | 2,413,563  | -  |            |    |
| - ค่าวัสดุ                                                                   | 533000    | 1,405,695  | 40 |            |    |
| - ค่าสาธารณูปโภค                                                             | 534000    | 171,009    | 36 |            |    |
| - เงินอุดหนุน                                                                | 560000    | 1,211,300  | -  |            |    |
| - ค่าครุภัณฑ์                                                                | 541000    | 493,200    | -  |            |    |
| - ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง                                                   | 542000    | 3,897,000  | -  |            |    |
| รายจ่ายค้างจ่าย                                                              | 600       |            |    | 3,261,169  | 80 |
| เงินสะสม                                                                     | 700       |            |    | 3,177,106  | 67 |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม                                                         | 700       |            |    | 9,320,463  | 26 |
| บัญชีเงินรับฝาก (หมายเหตุ 1)                                                 | 900       |            |    | 697,936    | 05 |
| เงินรายรับ (หมายเหตุ 2)                                                      | 821       |            |    | 39,304,561 | 67 |
| เงินรับฝากกรณีจังหวัด-โครงการเยี่ยมบ้านผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเรื้อรัง |           |            |    | -          | -  |
| เงินรับฝากกรณีจังหวัด-โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด                    |           |            |    | 6,500      | -  |
| เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน                                                  |           |            |    | 788,325    | 67 |
|                                                                              |           | 56,556,063 | 12 | 56,556,063 | 12 |

(ลงชื่อ).....

(นางนิภา ศิริสมบัติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายประสิทธิ์ สุดแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองกระบือ

(ลงชื่อ).....

(นายสนชัย สังขศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองกระบือ

หมายเหตุ 1  
บัญชีเงินรับฝาก  
ประกอบงบทดลอง ณ วันที่ 29 กันยายน 2560

| รายการ                           | ยอดยกมา |    | เดบิต   |    | เครดิต  |    | ยอดคงเหลือ |    |
|----------------------------------|---------|----|---------|----|---------|----|------------|----|
| ภาษีหัก ณ ที่จ่าย                | 7,908   | 76 | 7,908   | 76 | 16,720  | 33 | 16,720     | 33 |
| เงินประกันสัญญา                  | 576,402 | -  | 68,995  | -  | 9,200   | -  | 516,607    | -  |
| ค่าใช้จ่าย 5%                    | 3,914   | 69 | -       | -  | -       | -  | 3,914      | 69 |
| ส่วนลด 6%                        | 31,277  | 89 | -       | -  | 71      | 80 | 31,349     | 69 |
| ค่ารักษาพยาบาล สปสช.             | -       | -  | -       | -  | 3,338   | -  | 3,338      | -  |
| เงินประกันสังคม                  | 6,382   | -  | 15,506  | -  | 10,221  | 34 | 1,097      | 34 |
| เงินหักส่งธนาคารออมสิน           | 12,116  | -  | 92,321  | -  | 92,321  | -  | 12,116     | -  |
| เงินหักส่งสหกรณ์ออมทรัพย์        | -       | -  | 24,292  | -  | 24,292  | -  | -          | -  |
| เงินหักส่งธนาคารกรุงไทย          | -       | -  | 82,900  | -  | 82,900  | -  | -          | -  |
| กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น | -       | -  | -       | -  | 112,793 | -  | 112,793    | -  |
|                                  | 638,001 | 34 | 291,922 | 76 | 351,857 | 47 | 697,936    | 05 |

**เงินรายรับ (หมายเหตุ 2)**  
**ประกอบงบทดลอง ณ วันที่ 29 กันยายน 2560**

|                                                                              |                      |     |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----|
| ภาษีโรงเรือนและที่ดิน                                                        | 87,269.32            | บาท |
| ภาษีบำรุงท้องที่                                                             | 49,590.60            | บาท |
| ภาษีป้าย                                                                     | 9,192.00             | บาท |
| ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา                                      | 1,076.70             | บาท |
| ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร                                          | 576.00               | บาท |
| ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก                                           | 2,300.00             | บาท |
| ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร                                           | 260.00               | บาท |
| ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์                                                 | 1,130.00             | บาท |
| ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ                                                           | 2,340.00             | บาท |
| ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร                                                        | 65,908.15            | บาท |
| รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ                                                        | 17,160.00            | บาท |
| ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน                                       | 578,150.35           | บาท |
| ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9                                                       | 1,748,363.16         | บาท |
| ภาษีมูลค่าเพิ่ม ตาม พรบ.                                                     | 8,924,167.60         | บาท |
| ภาษีธุรกิจเฉพาะ                                                              | 85,508.55            | บาท |
| ภาษีสุรา                                                                     | 1,286,572.06         | บาท |
| ภาษีสรรพสามิต                                                                | 3,100,487.26         | บาท |
| ค่าภาคหลวงแร่                                                                | 123,091.18           | บาท |
| ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม                                                         | 40,185.74            | บาท |
| ค่าจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน                                           | 388,482.00           | บาท |
| เงินอุดหนุนทั่วไป                                                            | 22,730,351.00        | บาท |
| เงินอุดหนุน จก. โครงการเงินช่วยเหลือในการปรับสภาพแวดล้อมที่อยู่อาศัยผู้พิการ | 20,000.00            | บาท |
| เงินอุดหนุน จก. โครงการพัฒนาศักยภาพคนพิการโดยชุมชนคลองกระป๋อง                | 42,400.00            | บาท |
| <b>รวมเป็นเงินทั้งสิ้น</b>                                                   | <b>39,304,561.67</b> | บาท |

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองกระปือ  
อำเภอปากพนัง จังหวัดนครศรีธรรมราช

ปีงบประมาณ 2560

รายงานรับ - จ่ายเงินสด

ประจำเดือน กันยายน พ.ศ. 2560

| จนถึงปัจจุบัน |  |              |    | รายการ                          | รหัสบัญชี | เดือนนี้     |    |
|---------------|--|--------------|----|---------------------------------|-----------|--------------|----|
| ประมาณการ     |  | เกิดขึ้นจริง |    |                                 |           | เกิดขึ้นจริง |    |
| บาท           |  | บาท          |    |                                 |           | บาท          |    |
|               |  | 15,932,559   | 33 | ยอดยกมา                         |           | 19,992,222   | 68 |
|               |  |              |    | รายรับ (หมายเหตุ 1)             |           |              |    |
| 159,000       |  | 146,051      | 92 | ภาษีอากร                        | 0100      | 1,125        | -  |
| 41,400        |  | 7,682        | 70 | ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต | 0120      | 569          | 40 |
| 120,000       |  | 65,908       | 15 | รายได้จากทรัพย์สิน              | 0200      | 34,967       | 55 |
| 212,000       |  | 17,160       | -  | รายได้เบ็ดเตล็ด                 | 0300      | 16,260       | -  |
| 16,110,000    |  | 16,275,007   | 90 | ภาษีจัดสรร                      | 1000      | 2,246,813    | 36 |
| 27,277,600    |  | 22,730,351   | -  | เงินอุดหนุน (ทั่วไป)            | 2002      | -            | -  |
| -             |  | 62,400       | -  | เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ             | 3000      | -            | -  |
| 43,920,000    |  | 39,304,561   | 67 |                                 |           | 2,299,735    | 31 |
|               |  | -            | -  | ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่      | 082       | -            | -  |
|               |  | 2,779,615    | 82 | เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)         | 900       | 351,857      | 47 |
|               |  | 24,058       | 61 | เงินเศรษฐกิจชุมชน               |           | 1,569        | 20 |
|               |  | 419,946      | 75 | เงินสะสม                        |           | 417,134      | 25 |
|               |  | 139,982      | 25 | เงินทุนสำรองเงินสะสม            |           | 139,044      | 75 |
|               |  | 4,055,303    | 91 | เงินฝากคลังจังหวัด              |           | -            | -  |
|               |  | 23,940       | -  | รายได้รัฐบาลค้างรับ             |           | -            | -  |
|               |  | 23,940       | -  | เจ้าหนี้เงินสะสม                |           | -            | -  |
|               |  | 3,272,709    | 80 | รายจ่ายค้างจ่าย                 |           | 3,272,709    | 80 |
|               |  |              |    |                                 |           |              |    |
|               |  | 10,739,497   | 14 |                                 |           | 4,182,315    | 47 |
|               |  | 50,044,058   | 81 |                                 |           | 6,482,050    | 78 |

| จนถึงปัจจุบัน |   |              |    | รายการ                                     | รหัสบัญชี | เดือนนี้     |    |
|---------------|---|--------------|----|--------------------------------------------|-----------|--------------|----|
| ประมาณการ     |   | เกิดขึ้นจริง |    |                                            |           | เกิดขึ้นจริง |    |
| บาท           |   | บาท          |    |                                            |           | บาท          |    |
|               |   |              |    | รายจ่าย                                    |           |              |    |
| 18,993,219    | - | 17,652,104   | -  | งบกลาง                                     | 510000    | 1,763,406    | -  |
| -             | - | -            | -  | งบกลาง (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)               |           | -            | -  |
| 9,543,000     | - | 8,653,315    | -  | เงินเดือน                                  | 521000    | 678,330      | -  |
|               |   | -            | -  | เงินเดือน (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)            |           | -            | -  |
| 225,480       | - | 220,020      | -  | ค่าจ้างประจำ                               | 522000    | 18,480       | -  |
| 1,835,700     | - | 1,528,499    | -  | ค่าจ้างชั่วคราว                            | 220400    | 130,125      | -  |
|               | - | -            | -  | ค่าจ้างชั่วคราว (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)      |           | -            | -  |
| 832,580       | - | 487,830      | -  | ค่าตอบแทน                                  | 531000    | 56,800       | -  |
|               |   | -            | -  | ค่าตอบแทน (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)            |           | -            | -  |
| 4,314,105     | - | 2,351,163    | -  | ค่าใช้สอย                                  | 532000    | 417,036      | -  |
|               |   | 62,400       | -  | ค่าใช้สอย (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)            |           | 42,400       | -  |
| 1,740,426     | - | 1,405,695    | 40 | ค่าวัสดุ                                   | 533000    | 540,178      | 80 |
|               |   | -            | -  | ค่าวัสดุ (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)             |           | -            | -  |
| 299,000       | - | 171,009      | 36 | ค่าสาธารณูปโภค                             | 534000    | 18,810       | 44 |
| 1,569,500     | - | 1,211,300    | -  | เงินอุดหนุน                                | 560000    | -            | -  |
|               |   | -            | -  | เงินอุดหนุน (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)          |           | -            | -  |
| 533,190       | - | 493,200      | -  | ค่าครุภัณฑ์                                | 541000    | 476,210      | -  |
|               |   | -            | -  | ค่าครุภัณฑ์ (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)          |           | -            | -  |
| 25,000        | - | -            | -  | รายจ่ายอื่น                                | 550000    | -            | -  |
| 4,008,800     | - | 3,897,000    | -  | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง                   | 542000    | 2,960,000    | -  |
|               | - | -            | -  | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (อุดหนุนเฉพาะกิจ) |           | -            | -  |
| 43,920,000    | - | 38,133,535   | 76 |                                            |           | 7,101,776    | 24 |
|               |   |              |    | เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)                    | 900       | 291,982      | 76 |
|               |   |              |    | ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ                 | 090       | -            | -  |
|               |   |              |    | ลูกหนี้เงินยืมเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ          | 704       | -            | -  |
|               |   |              |    | เงินสะสม                                   |           | -            | -  |
|               |   |              |    | รายจ่ายค้างจ่าย                            |           | 566,540      | -  |
|               |   |              |    | เงินฝากคลังจังหวัด                         |           | -            | -  |
|               |   |              |    | เงินเศรษฐกิจชุมชน                          |           | -            | -  |
|               |   |              |    | ลูกหนี้เงินสะสม                            |           | -            | -  |
|               |   |              |    |                                            |           |              |    |
|               |   |              |    |                                            |           |              |    |

๑๓

| จนถึงปัจจุบัน |  |              |    | รายการ                                                    | รหัสบัญชี | เดือนนี้     |    |
|---------------|--|--------------|----|-----------------------------------------------------------|-----------|--------------|----|
| ประมาณการ     |  | เกิดขึ้นจริง |    |                                                           |           | เกิดขึ้นจริง |    |
| บาท           |  | บาท          |    |                                                           |           | บาท          |    |
|               |  | 9,438,424    | 92 | รวมรายจ่าย                                                |           | 858,522      | 76 |
|               |  | 47,571,960   | 68 |                                                           |           | 7,960,299    | -  |
|               |  |              |    |                                                           |           |              |    |
|               |  | 2,472,098    | 13 |                                                           |           | สูงกว่า      |    |
|               |  |              |    |                                                           |           | ต่ำกว่า      |    |
|               |  |              |    |                                                           |           |              |    |
|               |  |              |    |                                                           |           |              |    |
|               |  | 18,404,657   | 46 | ยอดยกไป                                                   |           | 18,404,657   | 46 |
|               |  |              |    | หัก เงินรายรับ(เงินอุดหนุนทั่วไป)เข้าเงินรับฝากรอคืนกรมฯ) |           | 112,793      | -  |
|               |  |              |    | บวก รับคืนเงินประกันสังคมในส่วนของนายจ้าง                 |           | 3,476        | -  |

(ลงชื่อ).....

(นางนิภา ศิริสมบัติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายประสิทธิ์ สุดแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ).....

(นายสนชัย สังขศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองกระป๋อง

# หมายเหตุ 1

ประกอบรายงานรับ - จ่ายเงินสด ประจำเดือน กันยายน 2560

รายรับ

## ภาษีอากร

|                    |                 |     |
|--------------------|-----------------|-----|
| - ภาษีบำรุงท้องที่ | 1,125.00        | บาท |
| รวม                | <u>1,125.00</u> | บาท |

## ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต

|                                           |               |     |
|-------------------------------------------|---------------|-----|
| - ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา | 19.40         | บาท |
| - ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์            | 50.00         | บาท |
| - ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก  | 500.00        | บาท |
| รวม                                       | <u>569.40</u> | บาท |

## รายได้จากทรัพย์สิน

|                         |                  |     |
|-------------------------|------------------|-----|
| - ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร | 34,967.55        | บาท |
| รวม                     | <u>34,967.55</u> | บาท |

## รายได้เบ็ดเตล็ด

|                         |                  |     |
|-------------------------|------------------|-----|
| - รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ | 16,260.00        | บาท |
| รวม                     | <u>16,260.00</u> | บาท |

## ภาษีจัดสรร

|                                          |                     |     |
|------------------------------------------|---------------------|-----|
| - ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน | 102,063.48          | บาท |
| - ภาษีมูลค่าเพิ่ม ตาม พรบ.               | 1,681,112.08        | บาท |
| - ภาษีสุรา                               | 121,281.34          | บาท |
| - ภาษีสรรพสามิต                          | 260,581.23          | บาท |
| - ค่าภาคหลวงแร่                          | 32,366.23           | บาท |
| - ค่าจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน     | 49,409.00           | บาท |
| รวม                                      | <u>2,246,813.36</u> | บาท |

รวมทั้งสิ้น 2,299,735.31 บาท

## หมายเหตุ 2

ประกอบรายงานรับ - จ่ายเงินสด ประจำเดือน กันยายน 2560  
เงินรับฝาก

|                                   |                   |     |
|-----------------------------------|-------------------|-----|
| ภาษีหัก ณ ที่จ่าย                 | 16,720.33         | บาท |
| ส่วนลด 6%                         | 71.80             | บาท |
| เงินประกันสัญญา                   | 9,200.00          | บาท |
| รับฝากอื่น (ค่ารักษาพยาบาล สปสช.) | 3,338.00          | บาท |
| เงินประกันสังคม                   | 10,221.34         | บาท |
| ธนาคารกรุงไทย                     | 82,900.00         | บาท |
| ธนาคารออมสิน                      | 92,321.00         | บาท |
| สหกรณ์ออมทรัพย์                   | 24,292.00         | บาท |
| กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น  | 112,793.00        | บาท |
| รวม                               | <u>351,857.47</u> | บาท |

## หมายเหตุ 3

ประกอบรายงานรับ - จ่ายเงินสด ประจำเดือน กันยายน 2560  
เงินรับฝาก

|                                         |                   |     |
|-----------------------------------------|-------------------|-----|
| ภาษีหัก ณ ที่จ่าย                       | 7,908.76          | บาท |
| เงินประกันสัญญา                         | 68,995.00         | บาท |
| รอคืนจังหวัดโครงการเยี่ยมบ้านผู้สูงอายุ | 60.00             | บาท |
| ประกันสังคม                             | 15,506.00         | บาท |
| ธนาคารกรุงไทย                           | 82,900.00         | บาท |
| สหกรณ์ออมทรัพย์                         | 24,292.00         | บาท |
| ธนาคารออมสิน                            | 92,321.00         | บาท |
| รวม                                     | <u>291,982.76</u> | บาท |