

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

ข้อบัญญัติ/หมวด	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	111100	-	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย - ออมทรัพย์ 911-0- 25328-9	111201	2,759,871.92	
เงินฝาก ชกส. - ออมทรัพย์ 01-986-2-27968-5	111201	3,275,457.51	
เงินฝาก ชกส. - ออมทรัพย์ 01-986-2-40702-6	111201	448,933.34	
เงินฝาก ชกส. - ออมทรัพย์ 01-986-2-42863-8	111201	82,780.73	
เงินฝากธนาคารออมสิน - เพื่อเรียก 02-014-3-58478-5	111201	110,669.01	
เงินฝาก ชกส. - ประจำ ระยะสั้น 3 เดือน 30-986-4-12532-7	111202	6,000,000.00	
เงินฝากธนาคารออมสิน - ประจำ 12 เดือน 30-001-9-57392-6	111202	6,000,000.00	
ลูกหนี้ค่าภาษี	113300	53,817.20	
ลูกหนี้เงินยืม - เงินงบประมาณ	113100	-	
ลูกหนี้เงินยืม - เงินสะสม	113700	-	
เงินขาดบัญชี (หาผู้รับผิดชอบ)	123003	101,751.88	
รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ (เงินฝากจังหวัด)	113200	25,306.20	
เงินอุดหนุนระบุดูแลประมง (เหลือจ่าย) (หมายเหตุ 5)	441001	244,410.00	
งบกลาง	511000	492,310.00	
งบกลาง (เงินอุดหนุนระบุดูแลประมง)	711000	5,835,096.20	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	1,784,195.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	6,516,809.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) (เงินอุดหนุนระบุดูแลประมง)	722000	831,194.80	
ค่าตอบแทน	531000	1,044,509.75	
ค่าตอบแทน (เงินอุดหนุนระบุดูแลประมง)	731000	2,275.00	
ค่าใช้จ่าย	532000	2,062,267.69	
ค่าวัสดุ	533000	2,722,659.69	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	324,416.80	
ค่าครุภัณฑ์	541000	394,006.40	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	2,721,000.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (เงินอุดหนุนระบุดูแลประมง)	742000	995,000.00	
รายจ่ายอื่น	551000	10,000.00	
เงินอุดหนุน	561000	4,044,394.03	
เงินอุดหนุน (เงินอุดหนุนระบุดูแลประมง)	761000	129,200.00	
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	211000		509,329.00
รายจ่ายค้างจ่ายระหว่างดำเนินการ (หมายเหตุ 3)	212000		1,427,035.32
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	215000		929,319.60
เงินสะสม	310000		3,916,734.55
ทุนสำรองเงินสะสม	320000		7,813,819.45
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	400000		34,416,094.23
		49,012,332.15	49,012,332.15

(ลงชื่อ)..... (ลงชื่อ)..... (ลงชื่อ)..... (ลงชื่อ).....
 (นางสาวจิราชล มณีกุล) (นายจิรัชปวีร์ โสบุญ) (นายสมัคร แก้วนิล) (นางฉลวย เนียมเล็ก)
 นักวิชาการเงินและบัญชี ผู้อำนวยการกองคลัง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง

อำเภอคลองหอยโข่ง จังหวัดสงขลา

ปีงบประมาณ 2558

รายงาน รับ - จ่าย เงินสด

ประจำเดือน กันยายน 2558

จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัส บัญชี	เดือนนี้
ประมาณการ (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			เกิดขึ้นจริง (บาท)
	19,368,677.06	ยอดยกมา		19,525,239.66
		รายรับ (หมายเหตุ 1)		
480,000.00	505,269.53	ภาษีอากร	411000	7,054.10
39,000.00	305,434.10	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	415.00
150,000.00	135,266.74	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	9,571.29
101,000.00	125,430.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	46,000.00
-	1,640.00	รายได้จากทุน	416000	-
19,230,000.00	16,790,297.86	ภาษีจัดสรร	421000	1,314,395.45
9,000,000.00	8,515,580.00	เงินอุดหนุน	431000	-
29,000,000.00	26,378,918.23			1,377,435.84
	105,226.00	ลูกหนี้-เงินยืมเงินงบประมาณ	113100	12,100.00
	60,864.00	ลูกหนี้-เงินยืมเงินสะสม	113700	-
	3,449.50	เงินขาดบัญชี (หาผู้รับผิดชอบ)	123003	-
	199,100.58	รายได้จากรัฐบาลข้างรับ (เงินฝากจังหวัด)	113200	-
	327,277.63	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	215000	19,382.04
	0.00	เงินสะสม	310000	-
	8,037,176.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุดตุประสงค์	441000	321,835.00
	8,733,093.71			353,317.04
	35,112,011.94	รวมรายรับ		1,730,752.88

จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้
ประมาณการ (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			เกิดขึ้นจริง (บาท)
		รายจ่าย		
578,335.00	492,310.00	งบกลาง	511000	28,897.00
1,784,195.00	1,784,195.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	171,060.00
4,838,517.00	4,686,350.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	387,915.00
187,000.00	186,630.00	ค่าจ้างลูกจ้างประจำ	522000	14,850.00
1,726,560.00	1,641,940.00	ค่าจ้างพนักงานจ้าง	522000	137,200.00
1,159,124.00	535,769.75	ค่าตอบแทน	531000	74,900.00
3,467,306.00	1,636,739.69	ค่าใช้สอย	532000	212,545.63
3,428,160.00	2,362,624.37	ค่าวัสดุ	533000	582,238.85
365,000.00	324,416.80	ค่าสาธารณูปโภค	534000	41,332.23
495,100.00	394,006.40	ค่าครุภัณฑ์	541000	184,982.00
6,770,000.00	1,694,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	-
10,000.00	-	รายจ่ายอื่น	551000	-
4,190,703.00	4,044,394.03	เงินอุดหนุน	561000	135,000.00
29,000,000.00	19,783,376.04			1,970,920.71
	4,695,391.95	รายจ่ายค้ำจ่ายระหว่างดำเนินการ (หมายเหตุ 3)	212000	-
	1,080,340.00	รายจ่ายค้ำจ่าย (รอจ่าย)	211000	-
	395,978.30	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	215000	26,784.22
	1,466,900.00	เงินสะสม	310000	-
	3,241,054.00	ลูกหนี้ - เงินยืมเงินงบประมาณ	113100	431,318.00
	3,604,168.50	ลูกหนี้ - เงินยืมเงินสะสม	113700	148,730.00
	9,372.70	งบกลาง (เงินอุดหนุนทั่วไปประจวบัตถุประสงค์)	710000	527.10
	181,200.00	เงินเดือนฝ่ายประจำ (เงินอุดหนุนทั่วไปประจวบัตถุประสงค์)	722000	-
	104,520.00	ค่าจ้างลูกจ้างประจำ (เงินอุดหนุนทั่วไปประจวบัตถุประสงค์)	722000	-
	114,200.00	ค่าจ้างพนักงานจ้าง (เงินอุดหนุนทั่วไปประจวบัตถุประสงค์)	722000	-
	2,275.00	ค่าตอบแทน (เงินอุดหนุนทั่วไปประจวบัตถุประสงค์)	731000	-
	995,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (เงินอุดหนุนระจวบัตถุประสงค์)	742000	-
	129,200.00	เงินอุดหนุน (เงินอุดหนุนทั่วไปประจวบัตถุประสงค์)	761000	-
	16,019,600.45			607,359.32
	35,802,976.49	รวมรายจ่าย		2,578,280.03
	(690,964.55)	สูงกว่า		(847,527.15)
	18,677,712.51	รายรับ	รายจ่าย	(847,527.15)
		(ต่ำกว่า)		
		ยอดยกไป		18,677,712.51

(ลงชื่อ)..... (ลงชื่อ)..... (ลงชื่อ)..... (ลงชื่อ).....

(นางสาวจิราชล มณีกุล)

(นายจิรัชปวิธ โสบุญ)

(นายสมัคร แก้วนิล)

(นางฉลวย เนียมเล็ก)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ผู้อำนวยการกองคลัง

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองหย่อยโขง

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองหย่อยโขง

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง อำเภอคลองหอยโข่ง จังหวัดสงขลา

รายรับจริง ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด

ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

หมวด/ประเภท	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับระหว่างเดือน	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง				
หมวดภาษีอากร				
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	300,000.00	6,600.00	319,896.38
ภาษีบำรุงท้องที่	411002	130,000.00	454.10	131,363.15
ภาษีป้าย	411003	50,000.00	-	54,010.00
อากรการฆ่าสัตว์	411004	-	-	-
รวม		480,000.00	7,054.10	505,269.53
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต				
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	-	-	1,144.60
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	412104	-	-	1,160.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	3,000.00	195.00	71,716.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองและ ใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายหรือสะสมอาหาร	412109	2,000.00	-	1,200.00
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	1,000.00	120.00	1,220.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	2,000.00	-	-
ค่าปรับการผิดสัญญา	412210	20,000.00	-	221,213.50
ค่าธรรมเนียมประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	10,000.00	-	7,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	1,000.00	100.00	780.00
รวม		39,000.00	415.00	305,434.10
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน				
ดอกเบี้ยรับ	413003	150,000.00	9,571.29	135,266.74
รวม		150,000.00	9,571.29	135,266.74
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด				
ค่าขายแบบแปลน	415004	100,000.00	46,000.00	123,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	415999	1,000.00	-	2,430.00
รวม		101,000.00	46,000.00	125,430.00
หมวดรายได้จากทุน				
ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	-	-	1,640.00
รวม		-	-	1,640.00

หมวด/ประเภท	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับระหว่างเดือน	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	420000			
หมวดภาษีจัดสรร	421000			
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	421001	-	30,936.12	369,191.19
ภาษีมูลค่าเพิ่ม ตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	421002	9,000,000.00	574,302.67	7,346,437.57
ภาษีมูลค่าเพิ่ม ตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ (1 ใน 9)	421004	3,000,000.00	254,242.93	2,979,203.88
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	200,000.00	66,666.42	316,883.46
ภาษีสุรา	421006	1,200,000.00	99,054.47	1,287,212.23
ภาษีสรรพสามิต	421007	2,000,000.00	196,924.02	2,218,860.38
ค่าภาคหลวงแร่	421012	30,000.00	-	26,459.10
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	2,000,000.00	11,123.82	598,994.05
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน	421015	1,800,000.00	81,145.00	1,647,056.00
รวม		19,230,000.00	1,314,395.45	16,790,297.86
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	430000			
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000	9,000,000.00	-	8,515,580.00
เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจ	431002		-	3,935,684.00
ถ่ายโอนเลือกทำ				
- อาหารเสริม (นม) โรงเรียน (ตุลาคม 2557-กันยายน 2558)			-	1,381,100.00
- อาหารกลางวันโรงเรียน (ตุลาคม 2557-กันยายน 2558)			-	3,133,600.00
- ส่งเสริมศักยภาพทางการศึกษา (ตุลาคม 2557-มีนาคม 2558)			-	8,000.00
- สนับสนุนการบริการสาธารณสุข (งวดที่ 2 และเพิ่มเติม)			-	57,196.00
รวม		9,000,000.00	-	8,515,580.00
รวมรายรับตามข้อบัญญัติงบประมาณฯ		29,000,000.00	1,377,435.84	26,378,918.23
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุดูแลสังคม	440000			
หมวดเงินอุดหนุนระบุดูแลสังคม	441000			
เงินอุดหนุนจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	441001			
เงินอุดหนุนระบุดูแลสังคมด้านการศึกษา				
- ค่าจัดการเรียนการสอน		-	-	129,200.00
- เงินเดือนครู (ตุลาคม 2557 - กันยายน 2558)		-	68,140.00	365,326.00
- ค่าตอบแทน เงินเพิ่มฯ และเงินสมทบประกันสังคม (ต.ค.57 - ส.ค.58)		-	20,895.00	276,034.00
รวม		-	89,035.00	770,560.00
- สนับสนุนการบริหารจัดการของ อปท. ตามยุทธศาสตร์		-	-	1,044,016.00
การพัฒนาประเทศ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557				
- เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ (ตุลาคม 2557 - กันยายน 2558)		-	-	4,939,800.00
- เบี้ยยังชีพคนพิการ (ตุลาคม 2557 - กันยายน 2558)		-	232,800.00	936,000.00
- เงินเดือนบุคลากรถ่ายโอน (ตุลาคม 2557-กันยายน 2558)		-	-	210,900.00
- เงินสวัสดิการและบำนาญ/เงินสิทธิประโยชน์ (ต.ค.2557 - มี.ค.2558)		-	-	10,900.00
- โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาหยาเสพติด		-	-	125,000.00
รวม		-	232,800.00	7,266,616.00
รวมรายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุดูแลสังคม		-	321,835.00	8,037,176.00
รวมรายรับจริงทั้งสิ้น		29,000,000.00	1,699,270.84	34,416,094.23

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง
อำเภอคลองหอยโข่ง จังหวัดสงขลา
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด
ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

รายจ่ายค้างจ่าย (211000) (หมายเหตุ 2)

หมวดรายจ่าย	ยอดยกมา
เงินเดือนฝ่ายประจำ	1,889.00
ค่าตอบแทน ประเภทเงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ (เงินรางวัลประจำปี)	507,440.00
รวม	509,329.00

รายจ่ายค้างจ่ายระหว่างดำเนินงาน (212000) (หมายเหตุ 3)

หมวดรายจ่าย	
ค่าใช้จ่าย	
ประเภทรายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ ค่าจ้างเหมาชุดปฏิบัติการแพทย์ฉุกเฉิน	30,000.00
ค่าวัสดุ	
ประเภทค่าอาหารเสริม (นม) โรงเรียน ประจำภาคเรียนที่ 1/2558	204,730.12
ประเภทค่าอาหารเสริม (นม) โรงเรียน ปิดภาคเรียนที่ 1/2558	155,305.20
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	
โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายสำนักสงฆ์จอมห่อพัฒนาธรรม)	1,027,000.00
รายจ่ายอื่น	
ประเภทค่าจ้างที่ปรึกษาโครงการประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการฯ	10,000.00
รวม	1,427,035.32

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง

อำเภอคลองหอยโข่ง จังหวัดสงขลา

รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด

ประจำเดือน กันยายน 2558

เงินรับฝาก (215000) (หมายเหตุ 4)

รายการ	ยอดยกมา	รับ	จ่าย	คงเหลือ
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย 1%	5,845.12	9,552.69	5,845.12	9,552.69
ค่าใช้จ่ายภาษีบำรุงท้องที่ 5%	6,877.85	23.90	-	6,901.75
ประกันสัญญา	155,282.00	-	-	155,282.00
กสจ. 3%	-	527.10	527.10	-
สมทบประกันสังคม	12,556.00	7,856.00	20,412.00	-
ค่าภาษีบำรุงท้องที่	33,235.10	-	-	33,235.10
ค่ารักษาพยาบาล	-	100.00	-	100.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน ปี 2541 (บัญชี 1)	82,145.84	205.87	-	82,351.71
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน (หมู่บ้านละแสน)	445,385.87	1,116.48	-	446,502.35
ระบุดูแลประมง-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	-	52,100.00	-	52,100.00
ระบุดูแลประมง-เบี้ยยังชีพคนพิการ	-	8,000.00	-	8,000.00
ระบุดูแลประมง-เงินเดือนฝ่ายประจำ ศพด.	-	1,650.00	-	1,650.00
ระบุดูแลประมง-งบกลาง (ประกันสังคม ศพด.)	-	19.00	-	19.00
ระบุดูแลประมง-โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด	-	125,000.00	-	125,000.00
ระบุดูแลประมง-เงินสวัสดิการฯ บุคลากรถ่ายโอน	-	8,625.00	-	8,625.00
รวม	741,327.78	214,776.04	26,784.22	929,319.60

เงินอุดหนุนระบุดูแลประมง (เหลือจ่าย) (441001) (หมายเหตุ 5)

รายการ	จำนวนเงิน
เงินอุดหนุนระบุดูแลประมง-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	52,100.00
เงินอุดหนุนระบุดูแลประมง-เบี้ยยังชีพคนพิการ	8,000.00
เงินอุดหนุนระบุดูแลประมง-เงินเดือนฝ่ายประจำ ศพด.	1,650.00
เงินอุดหนุนระบุดูแลประมง-งบกลาง (ประกันสังคม ศพด.)	19.00
เงินอุดหนุนระบุดูแลประมง-โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด	125,000.00
เงินอุดหนุนระบุดูแลประมง-เงินสวัสดิการฯ บุคลากรถ่ายโอน	8,625.00
เงินอุดหนุนระบุดูแลประมง-ตามยุทธศาสตร์เพื่อพัฒนาประเทศ	49,016.00
รวม	244,410.00

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง อำเภอคลองหอยโข่ง จังหวัดสงขลา

งบรายรับ - รายจ่ายตามงบประมาณ ประจำปี 2558

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2557 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2558

	ประมาณการ	รายรับจริง	+/-	สูง/ต่ำ
รายรับตามประมาณการ				
รายรับ				
ภาษีอากร	480,000.00	505,269.53	+	25,269.53
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	39,000.00	305,434.10	+	266,434.10
รายได้จากทรัพย์สิน	150,000.00	135,266.74	-	14,733.26
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	-	-		-
รายได้เบ็ดเตล็ด	101,000.00	125,430.00	+	24,430.00
รายได้จากทุน	-	1,640.00	+	1,640.00
ภาษีจัดสรร	19,230,000.00	16,790,297.86	-	2,439,702.14
เงินอุดหนุน	9,000,000.00	8,515,580.00	-	484,420.00
รวมเงินตามประมาณการรายรับทั้งสิ้น	29,000,000.00	26,378,918.23	-	2,621,081.77
เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบுவัตถุประสงค์		8,037,176.00		
รวมเงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบுவัตถุประสงค์		8,037,176.00		
รวมรายรับทั้งสิ้น		34,416,094.23		

	ประมาณการ	รายจ่ายจริง	+/-	สูง/ต่ำ
รายจ่ายตามประมาณการ				
งบกลาง	578,335.00	492,310.00	-	86,025.00
เงินเดือนฝ่ายการเมือง	1,784,195.00	1,784,195.00	=	-
เงินเดือนฝ่ายประจำ	6,752,077.00	6,516,809.00	-	235,268.00
ค่าตอบแทน	1,159,124.00	1,044,509.75	-	114,614.25
ค่าใช้สอย	3,467,306.00	2,062,267.69	-	1,405,038.31
ค่าวัสดุ	3,428,160.00	2,722,659.69	-	705,500.31
ค่าสาธารณูปโภค	365,000.00	324,416.80	-	40,583.20
ค่าครุภัณฑ์	495,100.00	394,006.40	-	101,093.60
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	6,770,000.00	2,721,000.00	-	4,049,000.00
รายจ่ายอื่น	10,000.00	10,000.00	=	-
เงินอุดหนุน	4,190,703.00	4,044,394.03	-	146,308.97
รวมรายจ่ายตามประมาณการรายจ่ายทั้งสิ้น	29,000,000.00	22,116,568.36	-	6,883,431.64
รายจ่ายที่จ่ายจากเงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยวัตถุประสงค์		8,037,176.00		
รวมรายจ่ายทั้งสิ้น		30,153,744.36		
สูงกว่า		4,262,349.87		
รายรับ				
รายจ่าย				
(ต่ำกว่า)				

(ลงชื่อ).....

(นางสาวจิราชล มณีกุล)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....

(นายจิรัชปวิธ โสบุญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายสมัคร แก้วนิล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ).....

(นางฉลวย เนียมเล็ก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง อำเภอคลองหอยโข่ง จังหวัดสงขลา
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

<u>สินทรัพย์</u>	<u>หมายเหตุ</u>	
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>13,587,086.60</u>
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	18,677,712.51
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	4	25,306.20
ลูกหนี้ค่าภาษี	5	<u>69,313.20</u>
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		18,772,331.91
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	6	<u>101,751.88</u>
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		101,751.88
รวมสินทรัพย์		<u>32,461,170.39</u>
	<u>หนี้สินและเงินสะสม</u>	
ทุนทรัพย์สิน		<u>13,587,086.60</u>
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
รายการค้างจ่าย	7	509,329.00
รายการค้างจ่ายระหว่างดำเนินการ	8	1,427,035.32
เงินรับฝาก	9	<u>929,319.60</u>
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,865,683.92
รวมหนี้สิน		2,865,683.92
เงินสะสม		
เงินสะสม	10	7,128,992.95
เงินทุนสำรองเงินสะสม		<u>8,879,406.92</u>
รวมเงินสะสม		16,008,399.87
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>32,461,170.39</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ).....นักวิชาการเงินและบัญชี
(นางสาวจิราล มูณีกุล)

(ลงชื่อ).....ผู้อำนวยการกองคลัง
(นายจิรัชปวิธ โสบุญ)

(ลงชื่อ).....ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
(นายสมัคร แก้วนิล)

(ลงชื่อ).....นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง
(นางฉลวย เนียมเล็ก)

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง อำเภอคลองหอยโข่ง จังหวัดสงขลา
งบทดลอง (หลังปิดบัญชี)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝากธนาคารกรุงไทย - ออมทรัพย์ 911-0- 25328-9	111201	2,759,871.92	
เงินฝาก ธกส. - ออมทรัพย์ 01-986-2-27968-5	111201	3,275,457.51	
เงินฝาก ธกส. - ออมทรัพย์ 01-986-2-40702-6	111201	448,933.34	
เงินฝาก ธกส. - ออมทรัพย์ 01-986-2-42863-8	111201	82,780.73	
เงินฝากธนาคารออมสิน - เพื่อเรียก 02-014-3-58478-5	111201	110,669.01	
เงินฝาก ธกส. - ประจำ ระยะสั้น 3 เดือน 30-986-4-12532-7	111202	6,000,000.00	
เงินฝากธนาคารออมสิน - ประจำ 12 เดือน 30-001-9-57392-6	111202	6,000,000.00	
รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ (หมายเหตุ 4)	113200	25,306.20	
ลูกหนี้ค่าภาษี (หมายเหตุ 5)	113300	69,313.20	
เงินขาดบัญชี (หมายเหตุ 6)	123003	101,751.88	
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 7)	211000		509,329.00
รายจ่ายค้างจ่ายระหว่างดำเนินการ (หมายเหตุ 8)	212000		1,427,035.32
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 9)	215000		929,319.60
เงินสะสม	310000		7,128,992.95
ทุนสำรองเงินสะสม	320000		8,879,406.92
		18,874,083.79	18,874,083.79

(ลงชื่อ).....นักวิชาการเงินและบัญชี
(นางสาวจีราชล มุณีกุล)

(ลงชื่อ).....ผู้อำนวยการกองคลัง
(นายจิรัชปวิธ โสบุญ)

(ลงชื่อ).....ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
(นายสมัคร แก้วนิล)

(ลงชื่อ).....นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง
(นางฉลวย เนียมเล็ก)

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง อำเภอกลองหอยโข่ง จังหวัดสงขลา
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน และงบทดลอง (หลังปิดบัญชี)
 สำหรับปี ลสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร (110000)

เงินสด		-
เงินฝากธนาคาร	กรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 911-0- 25328-9	2,759,871.92
	ชกส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 01-986-2-27968-5	3,275,457.51
	ชกส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 01-986-2-40702-6	448,933.34
	ชกส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 01-986-2-42863-8	82,780.73
	ชกส. ประเภทประจำ ระยะสั้น 3 เดือน เลขที่ 30-986-4-12532-7	6,000,000.00
	ออมสิน ประเภทเพื่อเรียก เลขที่ 02-014-3-58478-5	110,669.01
	ออมสิน ประเภทประจำ 12 เดือน เลขที่ 30-001-9-57392-6	6,000,000.00
รวม (บาท)		18,677,712.51

หมายเหตุ 4 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ (113200)

เงินอุดหนุนระบุดูแลสุขภาพประชาชน-เงินเดือนฝ่ายประจำ (กันยายน 2558)	24,311.20
เงินอุดหนุนระบุดูแลสุขภาพประชาชน-งบกลาง (ประกันสังคม กันยายน 2558)	995.00
รวม (บาท)	25,306.20

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ค่าภาษี (113300)

ประเภทลูกหนี้	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2546	16	3,715.90
	2547	29	4,783.40
	2548	52	6,446.90
	2549	18	1,079.00
	2550	54	3,897.00
	2551	71	5,226.00
	2552	125	8,470.00
	2553	6	548.00
	2554	53	2,935.00
	2555	87	4,170.00
	2556	159	7,097.00
	2557	1	9.00
	2558	261	14,112.00
รวม		932	62,489.20
ลูกหนี้ภาษีป้าย	2558	1	6,824.00
รวม		1	6,824.00
รวมทั้งสิ้น		933	69,313.20

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง อำเภอคลองหอยโข่ง จังหวัดสงขลา

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน และงบทดลอง (หลังปิดบัญชี)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

หมายเหตุ 6 สิ้นทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (123000)

เงินขาดบัญชี	101,751.88
รวม (บาท)	<u>101,751.88</u>

หมายเหตุ 7 รายจ่ายค้างจ่าย (211000)

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน (บาท)
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	เงินเดือนฝ่ายประจำ	เงินเดือนพนักงาน	-	1,889.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ	-	225,910.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ	-	116,470.00
งบประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าตอบแทน	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ	-	82,620.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ	-	82,440.00
รวม						<u>509,329.00</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง อำเภอคลองหอยโข่ง จังหวัดสงขลา
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน และงบทดลอง (หลังปิดบัญชี)
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

หมายเหตุ 8 รายจ่ายค้างจ่ายระหว่างดำเนินการ (212000)

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน (บาท)
งบประมาณ	สาธารณสุข	บริการสาธารณสุข และงานสาธารณสุขอื่น	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ให้บริการกู้ชีพและบริการกู้ภัยฉุกเฉิน (ค่าจ้างเหมาบริการชุดปฏิบัติการ การแพทย์ฉุกเฉิน ประจำเดือน กันยายน 2558)	30,000.00
งบประมาณ	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและ ประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าวัสดุอาหารเสริม (นม) โรงเรียน ประจำภาคเรียนที่ 1/2558	-	204,730.12
				ปิดภาคเรียนที่ 1/2558	-	155,305.20
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน คสล. (สายสำนักสงฆ์จอมหรีาพัฒนาราม) ม.1	1,027,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	รายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่นค่าจ้างที่ปรึกษาฯ	ประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการ ที่มีต่อการให้บริการ ของ อบต.	10,000.00
รวม						1,427,035.32

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง อำเภอคลองหอยโข่ง จังหวัดสงขลา
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน และงบทดลอง (หลังปิดบัญชี)
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

หมายเหตุ 9 เงินรับฝาก (215000)

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย 1%	9,552.69
ค่าใช้จ่ายภาษีบำรุงท้องที่ 5%	6,901.75
ประกันสัญญา	155,282.00
ค่าภาษีบำรุงท้องที่	33,235.10
ค่ารักษาพยาบาล	100.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน ปี 2541 (บัญชี 1)	82,351.71
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน (หมู่บ้านละแสน)	446,502.35
ระบุดูแลประมง-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	52,100.00
ระบุดูแลประมง-เบี้ยยังชีพคนพิการ	8,000.00
เงินอุดหนุนระบุดูแลประมง-เงินเดือนฝ่ายประจำ ศพด.	1,650.00
เงินอุดหนุนระบุดูแลประมง-งบกลาง (ประกันสังคม ศพด.)	19.00
ระบุดูแลประมง-โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด	125,000.00
ระบุดูแลประมง-เงินสวัสดิการฯ/เงินสิทธิประโยชน์ บุคลากรถ่ายโอน	8,625.00
รวม (บาท)	929,319.60

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง อำเภอคลองหอยโข่ง จังหวัดสงขลา
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน และงบทดลอง (หลังปิดบัญชี)
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

หมายเหตุ 10 เงินสะสม (300000)

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2557		5,210,106.74
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	4,262,349.87	
หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	<u>1,065,587.47</u>	
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง หลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	3,196,762.40	
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์-เพื่อพัฒนาประเทศ	49,016.00	
ลูกหนี้ค่าภาษีที่ค้างชำระงวดนี้สูงกว่างวดก่อน	15,496.00	
เงินขาดบัญชี	105,201.38	
รายจ่ายค้างจ่ายระหว่างดำเนินการ	<u>19,310.43</u>	3,385,786.21
หัก จ่ายขาดเงินสะสม		<u>1,466,900.00</u>
เงินสะสม 30 กันยายน 2558		<u><u>7,128,992.95</u></u>

เงินสะสม 30 กันยายน 2558 ประกอบด้วย

1. รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	25,306.20
2. ลูกหนี้ค่าภาษี	69,313.20
3. เงินขาดบัญชี	101,751.88
4. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	<u>6,932,621.67</u>
	<u><u>7,128,992.95</u></u>

ทั้งนี้ ในปีงบประมาณ 2558 องค์การบริหารส่วนตำบลคลองหอยโข่ง ไม่มีรายการจ่ายขาดเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการ และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป