องค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิท	เครดิต
เงินสด	111100	-	
เงินฝากธนาคาร (หมายเหตุ 1)	111200	1,958,445,809.74	
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการ อบจ.	112001	360,328,178.53	
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมอาชีพ	112003	162,593.75	
ลูกหนี้เงินยืม	113100	18,587,398.97	
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ (เงินอุดหนุนค้างรับ)	113200	26,398,319.20	
ลูกหนี้อื่นๆ (หมายเหตุ 2)	113600	746,181.02	
ลูกหนี้เงินยืมสะสม	113700	1,139,198.80	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	121000	85,423,356.88	
หุ้นในโรงพิมพ์อาสารักษาดินแดน	112004	1,000.00	
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)	211000		101,557,653.15
เงินอุดหนุนค้างจ่าย (หมายเหตุ 4)	-		26,398,319.20
รายจ่ายผัดส่งใบสำคัญ	214000		1,892,500.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 5)	215000		28,393,677.34
เจ้าหนี้ - เงินกู้ กสอ.	221201		141,537,611.37
เงินสะสม (หมายเหตุ 6)	310000		847,929,726.80
เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000		728,894,498.14
รายรับ (หมายเหตุ 7)	400000		1,436,702,469.95
งบกลาง	511000	32,415,224.10	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	10,279,721.61	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	165,828,837.27	
ค่าตอบแทน	531000	4,452,057.35	
ค่าใช้สอย	532000	217,452,242.20	
ค่าวัสดุ	533000	64,101,040.15	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	4,172,398.36	
ค่าครุภัณฑ์	541000	101,542,736.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	66,911,754.52	
รายจ่ายอื่น	551000	1,005,007.50	
เงินอุดหนุน	561000	193,913,400.00	
รวมทั้งสิ้น		3,313,306,455.95	3,313,306,455.95

สามพันสามร้อยสิบสามล้านสามแสนหกพันสี่ร้อยห้าสิบห้าบาทเก้าสิบห้าสตางค์ ตัวอักษร

(นางสาวจำเนียร แก้วกันธา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางมนเทียน จาอินต๊ะ)
หัวหน้าฝ่ายบัญชี

(นางอัมพา โพธิ์นิล)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2559 ประจำเดือน มิถุนายน 2559

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง(บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			1,929,521,186.23	ยอดยกมา		1,837,168,472.44
				รายรับ (หมายเหตุ 4)		
106,000,000.00	-	106,000,000.00	69,536,226.53	ภาษีอากร	411000	7,716,161.23
25,740,000.00	-	25,740,000.00	36,377,304.58	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	2,657,009.35
44,533,000.00	-	44,533,000.00	32,775,596.80	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	2,407,786.82
-	-	-	-	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	-
605,000.00	-	605,000.00	264,267.07	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	24,428.62
122,000.00	-	122,000.00	754,740.00	รายได้จากทุน	416000	554,000.00
1,163,000,000.00	-	1,163,000,000.00	956,935,033.80	ภาษีจัดสรร	421000	248,487,270.46
150,000,000.00	-	150,000,000.00	112,836,631.00	เงินอุดหนุนทั่วไป (ตามงบประมาณ)	431000	-
	5,347,500.00	5,347,500.00	5,347,500.00	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ (นอกงบประมาณ)		3,885,500.00
	221,875,170.17	221,875,170.17	221,875,170.17	เงินอุดหนุนทั่วไป (นอกงบประมาณ)		35,397.75
1,490,000,000.00	227,222,670.17	1,717,222,670.17	1,436,702,469.95			265,767,554.23
			42,902,854.03	ลูกหนี้ - เงินยืมเงินงบประมาณ	113100	4,015,836.50
			23,982,680.80	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ(เงินอุดหนุน)	113200	-
			333,611.55	ลูกหนี้อื่นๆ	113600	10,798.27
			19,306,693.73	ลูกหนี้ - เงินยืมเงินสะสม	113700	20,497.75
			63,012,850.74	เงินรับฝาก	215000	5,588,882.01
			56,114,254.49	เงินกู้ กสอ.	22101	-
			19,117,234.03	เงินสะสม	310000	741,603.84
			1,661,472,649.32	รวมรายรับ		276,145,172.60

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
				รายจ่าย		
90,656,250.00		90,656,250.00	18,780,042.41	งบกลาง	511000	3,295,457.38
-	14,953,266.17	14,953,266.17	13,635,181.69	งบกลาง (นอกงบประมาณ)	611000	706,724.21
13,709,640.00		13,709,640.00	10,279,721.61	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	1,142,470.00
235,954,700.00		235,954,700.00	154,879,581.55	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	17,281,192.20
-	12,601,392.00	12,601,392.00	10,949,255.72	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ - นอกงบประมาณ)	622000	757,956.40
42,843,400.00		42,843,400.00	4,006,652.35	ค่าตอบแทน	531000	457,059.17
-	1,070,212.00	1,070,212.00	445,405.00	ค่าตอบแทน (นอกงบประมาณ)	631000	32,720.00
490,684,860.00		490,684,860.00	217,238,874.20	ค่าใช้สอย	532000	23,777,062.99
-	608,900.00	608,900.00	213,368.00	ค่าใช้สอย (นอกงบประมาณ)	632000	12,015.00
147,154,950.00		147,154,950.00	62,723,414.00	ค่าวัสดุ	533000	10,469,067.17
-	3,212,200.00	3,212,200.00	1,377,626.15	ค่าวัสดุ (นอกงบประมาณ)	633000	356,955.00
9,755,000.00		9,755,000.00	3,834,260.49	ค่าสาธารณูปโภค	534000	455,968.40
-	710,000.00	710,000.00	338,137.87	ค่าสาธารณูปโภค (นอกงบประมาณ)	634000	118,411.45
186,898,850.00		186,898,850.00	101,542,736.00	ค่าครุภัณฑ์	541000	3,234,886.00
-		-	-	ค่าครุภัณฑ์ (นอกงบประมาณ)	641000	-
220,193,300.00		220,193,300.00	5,450,000.03	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	904,300.03
	5,347,500.00	5,347,500.00	5,347,500.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (นอกงบประมาณ)	642000	3,835,500.00
		-	56,114,254.49	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (เงินกู้ กสอ.-นอกงปม.)	842000	-
11,950,050.00		11,950,050.00	1,005,007.50	รายจ่ายอื่น	551000	1,005,007.50
40,199,000.00		40,199,000.00	5,194,200.00	เงินอุดหนุน	561000	999,000.00
	188,719,200.00	188,719,200.00	188,719,200.00	เงินอุดหนุน (นอกงบประมาณ)	661000	20,968,800.00
1,490,000,000.00	227,222,670.17	1,717,222,670.17	862,074,419.06			89,860,552.90
			24,424,146.72	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการ อบจ.(กสอ.)	112001	-
			3,188.11	เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	112003	-
			58,656,453.00	ลูกหนี้ - เงินยืมเงินงบประมาณ	113100	2,514,616.00
			1,079,792.57	ลูกหนี้อื่นๆ	113600	104,806.28
			15,527,920.98	ลูกหนี้ - เงินยืมเงินสะสม	113700	777,505.90
			271,946,630.85	รายจ่ายค้างจ่าย	211000	22,068,885.87
			23,982,680.80	เงินอุดหนุนค้างจ่าย	-	-
			941,300.00	รายจ่ายผัดส่งใบสำคัญ	214000	463,000.00
			57,835,018.34	เงินรับฝาก	215000	5,428,386.35
			316,076,475.38	เงินสะสม	310000	33,650,082.00
			1,632,548,025.81	รวมรายจ่าย		154,867,835.30
			28,924,623.51	สูงกว่า รายรับ รายจ่าย - ต่ำกว่า		121,277,337.30
			1,958,445,809.74	ยอดยกไป		1,958,445,809.74

(นางสาวจำนียร แก้วกันธา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางมนเทียน จาอินต๊ะ)
หัวหน้าฝ่ายบัญชี

(นางอัมพา โพธิ์นิล)
ผู้อำนวยการกองคลัง

หมายเหตุ 1

องค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่

รายละเอียดประกอบงบทดลอง และรายงานรับ-จ่ายเงิน

เงินฝากธนาคาร วันที่ 30 มิถุนายน 2559

ธนาคาร / ประเภทเงินฝาก / เลขที่บัญชี			จำนวนเงิน
ธ.กรุงไทย จำกัด สาขาถนนสุเทพ	- ออมทรัพย์	521-1-00349-7	240,035,518.49
ธ.กรุงไทย จำกัด สาขาท่าแพ	- ออมทรัพย์	501-1-91438-0	173,465,580.50
ธ.กรุงไทย จำกัด สาขาช้างคลาน	- ออมทรัพย์	533-0-15826-5	433,477.79
ธ.กรุงไทย จำกัด สาขาศูนย์ราชการ	- ออมทรัพย์	981-9-86566-2	-
ธกส. สาขาเชียงใหม่	- ออมทรัพย์	023-2-06039-8	4,133,460.68
	- ประจำ 12 เดือน	310000940876	15,000,000.00
ธ.ออมสิน สาขา บวกครกหลวง	- ออมทรัพย์	53970436811	10,498,076.41
ธ.อาคารสงเคราะห์ สาขา เชียงใหม่	- ออมทรัพย์พิเศษ	003-13-008035-9	16,991,115.39
	- ประจำ 6 เดือน	003-21-007986-3	540,000,000.00
	- ประจำ 12 เดือน	003-21-008066-0	200,000,000.00
ธ.อาคารสงเคราะห์ สาขา สันกำแพง	- ประจำ 3 เดือน	305-21-000024-5	100,000,000.00
	- ประจำ 3 เดือน	305-21-000034-2	100,000,000.00
ธ.อิสลาม สาขาเชียงใหม่	- ออมทรัพย์	543-1-16141-5	114,794,512.14
	- ประจำ 6 เดือน	543-2-06353-0	3,000,000.00
	- ประจำ 12 เดือน	543-2-06884-2	300,000,000.00
ธ.อิสลาม สาขาช้างเผือก	- ออมทรัพย์พิเศษ	052-1-02575-3	10,094,068.34
	- ประจำ 12 เดือน	052-2-00735-1	100,000,000.00
ธ.อิสลาม สาขาสันป่าข่อย	- ประจำ 12 เดือน	082-2-00454-2	30,000,000.00
รวม			1,958,445,809.74

(นางสาวจำเนียร แก้วกันธา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางมนเทียน จาอินต๊ะ)
หัวหน้าฝ่ายบัญชี

หมายเหตุ 2

องค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่

รายละเอียดประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน

ลูกหนี้อื่นๆ

วันที่ 30 มิถุนายน 2559

หมวด	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ - ผิดสัญญาทุนการศึกษา	628,402.15
ลูกหนี้ - ชดเชยค่าตอบแทนพนักงานจ้าง	10,701.90
ลูกหนี้ - ละเมิดทรัพย์สิน	107,076.97
รวม	746,181.02

(นางสาวจำเนียร แก้วกันธา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางมนเทียน จาอินต๊ะ)
หัวหน้าฝ่ายบัญชี

หมายเหตุ 3

องค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่

รายละเอียดประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน

รายจ่ายค้างจ่าย วันที่ 30 มิถุนายน 2559

หมวด	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
ค่าวัสดุ	533000	3,125,317.00
ครุภัณฑ์	541000	34,723,900.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	63,708,436.15
รวม		101,557,653.15

(นางสาวจำเนียร แก้วกันธา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางมนเทียน จาอินต๊ะ)
หัวหน้าฝ่ายบัญชี

หมายเหตุ 4

องค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่

รายละเอียดประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน

เงินอุดหนุนค้างจ่าย **วันที่ 30 มิถุนายน 2559**

หมวด	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
ครุภัณฑ์	641000	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	642000	26,398,319.20
รวม		26,398,319.20

(นางสาวจำเนียร แก้วกันธา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางมนเทียน จาอินต๊ะ)
หัวหน้าฝ่ายบัญชี

หมายเหตุ 5

องค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่

รายละเอียดประกอบงบทดลอง และรายงานรับ-จ่ายเงิน

เงินรับฝาก วันที่ 30 มิถุนายน 2559

หมวด/ประเภท	รับ	จ่าย	คงเหลือ
เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	880,142.76	1,250,821.35	880,142.76
เงินประกันผลงาน	118,389.38	-	450,140.38
เงินประกันสัญญา	3,659,531.09	2,626,408.00	22,439,401.59
เงินประกันซอง	743,580.00	1,293,750.00	1,226,730.00
เงินค่ารักษาพยาบาลจาก สปสช.	185,227.00	223,407.00	2.00
เงินบริจาคสถานสงเคราะห์คนชราวัยทองนิเวศน์	1,400.00	34,000.00	155,769.76
เงินรอคืนจังหวัด	611.78		234,279.50
ภาษีน้ำมัน/โรงแรม รอการขอคืน	-	-	715.00
ภาษีน้ำมัน/โรงแรม รับล่วงหน้า	-	-	6,496.35
เงินรางวัล อปท.บริหารจัดการที่ดีปี 2556	-	-	3,000,000.00
รวม	5,588,882.01	5,428,386.35	28,393,677.34

(นางสาวจำเนียร แก้วกันธา)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางมนเทียน จาอินต๊ะ)
หัวหน้าฝ่ายบัญชี

องค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงาน รับ - จ่าย เงินสด

วันที่ 30 มิถุนายน 2559

หมายเหตุ 7

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับเดือนนี้	รวมรับตั้งแต่ต้นปี
รายได้ที่ตราเป็นข้อบัญญัติฯ				
รายได้จัดเก็บเอง				
หมวดภาษีอากร	**411000**			
1. ภาษีบำรุง อบจ. จากสถานค้าปลีกยาสูบ	411006	87,000,000.00	5,977,788.90	54,037,664.88
2. ภาษีบำรุง อบจ. จากสถานค้าปลีกน้ำมัน	411007	19,000,000.00	1,738,372.33	15,498,561.65
รวม		**106,000,000.00**	**7,716,161.23**	**69,536,226.53**
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	**412000**			
1. ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จากผู้เข้าพักโรงแรม	412130	25,000,000.00	2,644,009.35	34,271,839.06
2. ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103		-	-
3. ค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดินมาตรา 9	412117	500,000.00	-	834,488.02
4. ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	412199	10,000.00	-	45,800.00
5. ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	412209	30,000.00	13,000.00	104,800.00
6. ค่าปรับการผิดสัญญา	412210	200,000.00	-	1,120,377.50
7. ค่าปรับอื่น ๆ	412299	-	-	-
8. ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	412399	-	-	-
รวม		**25,740,000.00**	**2,657,009.35**	**36,377,304.58**
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	**413000**			
1. ค่าเช่าที่ดิน	413001	150,000.00	-	150,000.00
2. ค่าเช่าหรือค่าบริการสถานที่	413002	500,000.00	500.00	522,000.00
3. ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	413003	35,380,000.00	2,385,249.82	31,841,151.19
4. ดอกเบี้ยเงินฝาก กสอ.	413003	3,500,000.00	-	-
5. ดอกเบี้ยเงินฝากสมทบกองทุนส่งเสริมอาชีพ	413003	3,000.00	-	3,188.11
6. เงินปันผลหรือเงินรางวัลต่างๆ	413004	-	-	-
7. ค่าตอบแทนตามที่กฎหมายกำหนด	413005	-	-	-
8. รายได้จากทรัพย์สินอื่นๆ	413999	5,000,000.00	22,037.00	259,257.50
รวม		**44,533,000.00**	**2,407,786.82**	**32,775,596.80**
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	**415000**			
1. ค่าจำหน่ายเศษของ	415002	100,000.00	6,650.00	16,756.00
2. ค่าขายแบบแปลน	415004	500,000.00	17,700.00	207,800.00
3. ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	415007	1,000.00	-	36.00
4. รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	415999	4,000.00	78.62	39,675.07
รวม		**605,000.00**	**24,428.62**	**264,267.07**
รายได้จากทุน	**416000**			
1. ขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	122,000.00	554,000.00	754,740.00
รวม		**122,000.00**	**554,000.00**	**754,740.00**

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับเดือนนี้	รวมรับตั้งแต่ต้นปี
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				
หมวดภาษีจัดสรร				
1. ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	421001	750,000,000.00	76,990,085.21	591,873,300.19
2. ภาษีมูลค่าเพิ่ม ตาม พรบ.กำหนดแผนฯ	421002	200,000,000.00	17,568,250.96	143,090,184.37
3. ภาษีบำรุง อบจ.จากภาษีมูลค่าเพิ่มที่จัดเก็บตามประมวล 5 %	421003	211,000,000.00	153,928,934.29	219,363,198.33
4. ค่าภาคหลวงแร่	421012	2,000,000.00	-	2,608,350.91
รวม		**1,163,000,000.00**	**248,487,270.46**	**956,935,033.80**
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป				
1. เงินอุดหนุนทั่วไป	431000	150,000,000.00	-	112,836,631.00
รวม		**150,000,000.00**	-	**112,836,631.00**
รวมรายได้ที่ตราเป็นข้อบัญญัติฯทั้งสิ้น		**1,490,000,000.00**	**261,846,656.48**	**1,209,479,799.78**
<u>รายได้ที่ไม่ต้องตราเป็นข้อบัญญัติฯ</u>				81.17 %
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ				
1. เงินอุดหนุน-ก่อสร้างอาคารอเนกประสงค์ รร.บ้านศาลา	-		1,827,500.00	3,289,500.00
2. เงินอุดหนุน-อาคารเรียน 4 ชั้น 12 ห้องเรียน รร.บ้านศาลา	-		2,058,000.00	2,058,000.00
3. เงินอุดหนุน	-		-	-
4. เงินอุดหนุน	-		-	-
			-	-
รวม		-	3,885,500.00	5,347,500.00
เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	-			
1. เงินอุดหนุนบำเหน็จบำนาญ / เงินเพิ่ม / ช.ค.บ	-		35,397.75	322,366.01
2. เงินอุดหนุนบุคลากรโครงการถ่ายโอน	-		-	15,527,596.68
3. เงินอุดหนุนอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน(อสม)	-		-	188,719,200.00
4. เงินอุดหนุนสนับสนุนสถานสงเคราะห์คนชรา	-		-	5,373,100.00
5. เงินอุดหนุนฝากจังหวัดค้างรับ	-		-	-
6. เงินอุดหนุนสำหรับจัดการศึกษาภาคบังคับ (ครู)	-		-	11,932,907.48
7. เงินอุดหนุน	-		-	-
8. เงินอุดหนุน	-		-	-
9. เงินอุดหนุน	-		-	-
รวม		-	**35,397.75**	**221,875,170.17**
รวมรายได้ที่ไม่ต้องตราเป็นข้อบัญญัติฯ		-	**3,920,897.75**	**227,222,670.17**
รวมหมดทั้งสิ้น		**1,490,000,000.00**	**265,767,554.23**	**1,436,702,469.95**

(นางเทวรินทร์ กันธะปัน)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ชำนาญงาน

(นางมนเทียน จาอินต๊ะ)
หัวหน้าฝ่ายบัญชี