



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
เรื่อง รายงาน รับ-จ่ายเงิน และงบทดลอง

อาศัยอำนาจตาม ประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี
การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ ๒๐ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๘
หมวด ๑๒ การจัดทำรายงานการเงิน และงบแสดงฐานะการเงิน ข้อ ๗๕ องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช จึงขอประกาศสำเนารายงานรับ -จ่ายเงิน และงบทดลอง
พร้อมเอกสารประกอบงบการเงิน ประจำเดือนกรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ เพื่อให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน
รายละเอียดตามเอกสารที่แนบท้ายประกาศฉบับนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๒ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๐



(นายยุทธ นาทะชัย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี อำเภอเมือง จังหวัดนครศรีธรรมราช

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	110100		
เงินฝากจังหวัด	110220		
เงินฝาก-ออมทรัพย์ /เผื่อเรียก (801-0 -14362-6)	110201	145,181.22	
เงินฝาก-ออมทรัพย์ /เผื่อเรียก (015-2-60209-0)	110201	280,832.34	
เงินฝาก-ออมทรัพย์ /เผื่อเรียก (801-1-20000-3)	110201	20,535,635.47	
เงินฝาก-ออมทรัพย์ /เผื่อเรียก (801-0-15216-1)	110201	4,333.66	
เงินฝาก-ประจำ (801-2-37895-7)	110202	5,574,367.09	
เงินฝาก-ประจำ (015-4-22289-6)	110202	1,039,482.28	
เงินฝาก-กระแสรายวัน (801-6-06554-6)	110203		
เงินฝาก-กระแสรายวัน (801-6-05887-6)	110203		
ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	110601		
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	110602	9,713.89	
ลูกหนี้ - ภาษีป้าย	110603		
ลูกหนี้เงินยืม	110605	81,800.00	
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	110606	23,940.00	
ลูกหนี้ - รายได้อื่นๆ	110609	36,998.00	
รายได้จากรัฐบาลข้างรับ	110611	23,940.00	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	442,792.00	
ลูกหนี้เงินสะสม	140300		
ภาษีหน้าฎีกา	190002		
งบทดลอง	511000	9,351,732.00	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	636,000.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	6,626,065.90	
ค่าตอบแทน	531000	306,667.50	
ค่าใช้สอย	532000	1,765,733.10	
ค่าวัสดุ	533000	763,362.45	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	440,983.10	
ค่าครุภัณฑ์	541000	69,000.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	1,087,000.00	
รายจ่ายอื่น	551000		
เงินอุดหนุน	561000	957,000.00	
ค่าครุภัณฑ์	741000		
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	742000	2,557,000.00	
เงินอุดหนุน	761000		
รายรับ (หมายเหตุ 1)	400000		34,300,507.21
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ2)	211000		386,180.50
ฎีกาค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)	212000		
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	230116		179,980.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ4)	215000		701,117.83
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	215016		587,741.94
เจ้าหน้าที่เงินสะสม	240100		23,940.00
เงินสะสม	310000		7,738,868.73
ทุนสำรองเงินสะสม	320000		8,841,223.79
		52,759,560.00	52,759,560.00

(ลงชื่อ)



(นางสาวจารุวรรณ รียาพันธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)



(นายยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

(ลงชื่อ)



(นายยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ประจำเดือน กรกฎาคม 2560

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ บาท	รวม บาท	เกิดขึ้นจริง บาท			
			22,350,723.05	ยอดยกมา		25,490,684.82
460,000.00	-	460,000.00	486,417.45	รายรับ (หมายเหตุ 1)	400000	
377,100.00	-	377,100.00	335,981.73	ภาษีอากร	411000	11,077.49
340,000.00	-	340,000.00	224,650.52	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	32,181.65
1,000,000.00	-	1,000,000.00	891,596.00	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	67,957.04
120,000.00	-	120,000.00	32,500.00	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	99,742.00
-	-	-	-	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	-
15,547,500.00	-	15,547,500.00	13,719,194.51	รายได้จากทุน	416000	-
17,726,200.00	-	17,726,200.00	16,053,167.00	ภาษีจัดสรร	421000	827,136.45
				เงินอุดหนุนทั่วไป	431000	3,035,678.00
35,570,800.00	-	35,570,800.00	31,743,507.21	รวม		4,073,772.63
-	2,557,000.00	2,557,000.00	2,557,000.00	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	-
35,570,800.00	2,557,000.00	38,127,800.00	34,300,507.21	รวม		4,073,772.63
			-	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	110601	-
			9,578.70	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	110602	1,821.22
			-	ลูกหนี้ภาษีป้าย	110603	-
			8,548,065.90	ลูกหนี้เงินยืม	110605	914,025.00
			-	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	110605	-
			36,106.00	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	110609	10.00
			80,079.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	10,512.00
			-	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	113200	-
			-	ลูกหนี้เงินสะสม	140300	-
			-	รายจ่ายค้างจ่าย	210402	-
			346,504.92	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	230199	11,124.02
			23,970.70	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	230199	1,716.00
			-	เจ้าหนี้เงินสะสม	240100	-
			-	เงินสะสม	310000	-
			9,044,305.22			939,208.24
35,570,800.00	2,557,000.00	38,127,800.00	43,344,812.43	รวมรายรับ		5,012,980.87

(ลงชื่อ)



(นางสาวจารุวรรณ รียาพันธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)



(นายยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

(ลงชื่อ)



(นายยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัส บัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ บาท	รวม บาท	เกิดขึ้นจริง บาท			
11,324,046.00		11,324,046.00	9,351,732.00	รายจ่าย งบกลาง	510000	837,981.00
1,034,520.00		1,034,520.00	636,000.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	63,600.00
8,334,700.00		8,334,700.00	6,626,065.90	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	683,520.00
1,150,500.00		1,150,500.00	306,667.50	ค่าตอบแทน	531000	33,456.25
3,696,987.00		3,696,987.00	1,765,733.10	ค่าใช้สอย	532000	168,290.75
2,036,297.00		2,036,297.00	763,362.45	ค่าวัสดุ	533000	64,219.80
565,000.00		565,000.00	440,983.10	ค่าสาธารณูปโภค	534000	43,006.49
945,000.00		945,000.00	69,000.00	ค่าครุภัณฑ์	541000	-
5,085,000.00		5,085,000.00	1,087,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	-
25,000.00		25,000.00	-	รายจ่ายอื่นๆ	551000	-
1,373,750.00		1,373,750.00	957,000.00	เงินอุดหนุน	561000	-
	2,557,000.00	2,557,000.00	2,557,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	742000	-
			-	เงินอุดหนุน	761000	-
35,570,800.00	2,557,000.00	38,127,800.00	24,560,544.05			1,894,074.29
			8,629,865.90	ลูกหนี้เงินยืม	110605	883,775.00
			-	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	113200	-
			-	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	110602	-
			-	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	110606	-
			-	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	110609	-
			-	ลูกหนี้เงินสะสม	140300	-
			2,182,039.50	รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ2)	211000	-
			-	ฎีกาค้างจ่าย (หมายเหตุ3)	213000	-
			-	เงินรับฝาก-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	230199	-
			585,713.97	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	215999	145,984.34
			-	เจ้าหนี้เงินสะสม	290000	-
			2,157,540.00	เงินสะสม	310000	-
			13,555,159.37			1,029,759.34
35,570,800.00	2,557,000.00	38,127,800.00	38,115,703.42	รวมรายจ่าย		2,923,833.63
			5,229,109.01	สูงกว่า รายรับ		2,089,147.24
			27,579,832.06	ต่ำกว่า ยอดยกไป		27,579,832.06

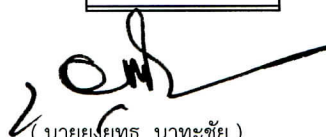
(ลงชื่อ)



(นางสาวจรรวณ รียาพันธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)



(นายยงยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

(ลงชื่อ)



(นายยงยุทธ นาทะชัย)

 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ยมมนตรี
อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช
รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด
วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000		
หมวดภาษีอากร	411000		
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	380,000.00	415,956.65
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	30,000.00	35,723.80
(3) ภาษีป้าย	411003	50,000.00	34,737.00
รวม		460,000.00	486,417.45
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000		
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	1,400.00	853.60
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	412104	-	-
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	2,000.00	5,188.13
(4) ค่าธรรมเนียมเก็บขนขยะมูลฝอย	412107	150,000.00	130,020.00
(5) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	700.00	590.00
(6) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	412199	10,000.00	105,610.00
(7) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	200,000.00	87,100.00
(8) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	412209	-	-
(9) ค่าปรับการผิดสัญญา	412210	5,000.00	-
(10) ค่าปรับอื่น ๆ	412299	-	20.00
(11) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	5,000.00	3,500.00
(12) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	3,000.00	3,100.00
รวม		377,100.00	335,981.73
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000		
(1) ดอกเบี้ย	413003	340,000.00	224,650.52
รวม		340,000.00	224,650.52
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000		
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414006	1,000,000.00	891,596.00
รวม		1,000,000.00	891,596.00

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000		
(1) เงินที่มีผู้อุทิศให้	415003	-	500.00
(2) ค่าขายแบบแปลน	415004	20,000.00	32,000.00
(3) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	415007	-	-
(4) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	415999	100,000.00	-
รวม		120,000.00	32,500.00
หมวดรายได้จากทุน	416000		
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	-	-
รวม		-	-
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	420000		
หมวดภาษีจัดสรร	421000		
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	421001	300,000.00	401,879.35
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	421002	7,600,000.00	6,007,047.02
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	421004	2,700,000.00	2,102,314.21
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	100,000.00	69,572.16
(5) ภาษีสุรา	421006	1,450,000.00	1,120,167.86
(6) ภาษีสรรพสามิต	421007	2,300,000.00	2,729,827.19
(7) ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	421011	6,500.00	7,614.00
(8) ค่าภาคหลวงแร่	421012	120,000.00	95,282.69
(9) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	70,000.00	42,247.23
(10) เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	421014	-	-
(11) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวล กม.ที่ดิน	421015	900,000.00	1,143,204.00
(12) อากรประทานบัตรและอาชญาบัตรประมง	421016	-	38.80
(13) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	421017	1,000.00	-
(14) ภาษีจัดสรรอื่น ๆ	421999	-	-
รวม		15,547,500.00	13,719,194.51

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	430000		
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000		
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป	431002	17,726,200.00	16,053,167.00
- ตามอำนาจหน้าที่เลือกทำฯ 1,805,649+1,805,650 บาท			
เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ 1,811,000+1,811,000+1,811,000+1,811,000 บาท			
เบี้ยยังชีพคนพิการ 576,000+576,000+576,000+576,000 บาท			
เบี้ยยังชีพผู้ป่วยโรคเอดส์ 13,500+13,500+13,500+13,500 บาท			
เงินเดือนครู เงินเพิ่มฯ+ประกันสังคม 131,580+123,420+130,740+			
129,300 +104,391 บาท			
ค่าจัดการเรียนการสอน 61,200.- บาท			
ค่าใช้จ่ายสำหรับส่งเสริมการบำบัดยาเสพติด 32,500.- บาท			
ค่าอาหารเสริม (นม) ประถมศึกษา 150,900+150,900+155,212 บาท			
+152,341.-บาท			
ค่าอาหารเสริม (นม) (ศพด.) 17,246+17,246+17,246+17,246 บาท			
ค่าอาหารกลางวัน ประถมศึกษา 315,000+315,000+324,000 บาท			
+318,000.- บาท			
ค่าอาหารกลางวัน (ศพด.) 46,800+43,200+43,200+43,200 บาท			
รวม		17,726,200.00	16,053,167.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุนวัตกรรมประสงค์/เฉพาะกิจ	440000		
หมวดเงินอุดหนุนระบุนวัตกรรมประสงค์/เฉพาะกิจ	441000		
(1) เงินอุดหนุนระบุนวัตกรรมประสงค์/เฉพาะกิจจากกรม	441001	-	2,557,000.00
ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น			
- โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน แบบบาดาล ขนาด 30ลบ.ม.			
หมู่ที่ 5 บ้านนบเคียน เป็นเงิน 1,457,000.- บาท			
- โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน แบบบาดาล ขนาด 30ลบ.ม.			
หมู่ที่ 1 บ้านพระเขิน เป็นเงิน 1,100,000.- บาท			
รวม		-	2,557,000.00
รวมทั้งสิ้น		35,570,800.00	34,300,507.21

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

รายจ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 2)

หมวดที่จ่าย

	งบประมาณ	ใช้ไปเดือนนี้	ใช้ไปทั้งหมด	คงเหลือ
งบกลาง	207,000.00	-	207,000.00	-
ค่าตอบแทน	911,000.00	-	528,539.50	382,460.50
ค่าใช้สอย	6,000.00	-	6,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	1,415,500.00	-	1,415,500.00	-
รายจ่ายอื่นๆ	25,000.00	-	25,000.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) (ศพด.)	2,580.00	-	-	2,580.00
งบกลาง (ศพด.)	1,140.00	-	-	1,140.00
	-	-	-	-
รวม	2,568,220.00	-	2,182,039.50	386,180.50

ฎีกาค้ำจ่าย (หมายเหตุ 3)

หมวดที่จ่าย

เลขที่ฎีกา	หมวด/ประเภท	จำนวนเงินที่ร่อยจ่าย	หมายเหตุ
คงเหลือทั้งสิ้น		-	

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%
เงินรับฝาก - ประกันสัญญา
เงินรับฝาก - ประกันสังคม
เงินรับฝาก - ค่ารักษาพยาบาล (สปสช.)
เงินรับฝาก-เงินช่วยเหลือคนพิการในการปรับ-
สภาพที่อยู่อาศัย
เงินรับฝาก - เงินรอคืนจังหวัด (ค่าปรับผิดสัญญา)
เงินรับฝาก-โครงการพัฒนาศักยภาพอาสาสมัคร-
ผู้ดูแลผู้สูงอายุและคนพิการ
เงินรับฝาก-โครงการสนับสนุนการดำเนินงาน-
กิจกรรมของศูนย์บริการคนพิการฯ ปี 2560

	ยอดยกมา	รับ	จ่าย	คงเหลือ
5	11,003.34	1,401.93	11,003.34	1,401.93
	952.27	242.94	-	1,195.21
	13,682.54	298.15	-	13,980.69
	730,350.00	-	89,875.00	640,475.00
	-	9,181.00	9,181.00	-
บ-	400.00	-	-	400.00
	20,000.00	-	-	20,000.00
	7,700.00	-	-	7,700.00
ญญา)				
มัคร-	37,725.00	-	35,925.00	1,800.00
	14,165.00	-	-	14,165.00
น-				
0				
รวม	835,978.15	11,124.02	145,984.34	701,117.83