



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
เรื่อง รายงานรายรับ-รายจ่าย และงบทดลอง

อาศัยอำนาจตาม ประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี
การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๕๘ หมวด ๑๒
การจัดทำรายงานการเงิน และงบแสดงฐานะการเงิน ข้อ ๗๕ องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี อำเภอเมือง
นครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช จึงขอประกาศสำเนารายงานรับ-จ่ายเงิน และงบทดลอง พร้อม
เอกสารประกอบงบการเงิน ประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๓ เพื่อให้ประชาชนทราบโดยทั่วกันรายละเอียดตาม
เอกสารที่แนบท้ายประกาศฉบับนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๔ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายยงยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

องค์การบริหารส่วนตำบล ไชยมนตรี
รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มกราคม

ประเภทการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	งบปีปัจจุบัน รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
			25,850,060.00	ยอดยกมา		24,859,410.08
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
480,000.00	0.00	480,000.00	17,022.78	หมวดภาษีอากร	41100000	15,371.81
405,220.00	0.00	405,220.00	77,798.60	หมวดค่าธรรมเนียม ค่ารับ และใบอนุญาต	41200000	27,893.50
250,000.00	0.00	250,000.00	144,687.18	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	142,329.12
1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	297,002.00	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	107,308.00
6,000.00	0.00	6,000.00	6,600.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
1,000.00	0.00	1,000.00	100.00	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.00
17,820,000.00	0.00	17,820,000.00	6,674,450.30	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,749,954.76
20,405,380.00	0.00	20,405,380.00	6,863,514.41	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	1,586,631.00
40,367,600.00	0.00	40,367,600.00	14,081,175.27		รวม	3,629,488.19
40,367,600.00	0.00	40,367,600.00	14,081,175.27		รวม	3,629,488.19
0.00	0.00	0.00	237,300.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	144,800.00
0.00	0.00	0.00	149,610.00	ลูกหนี้เงินต้น	11041000	0.00
0.00	0.00	0.00	10,610.00	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	0.00
0.00	0.00	0.00	2,110.74	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	247.44
0.00	0.00	0.00	3,304.00	ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	0.00
0.00	0.00	0.00	153,448.00	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	11044000	9,652.00
0.00	0.00	0.00	12,718.00	ลูกหนี้เงินทดรองการตามสัญญาชุมชน	11045000	10,000.00
0.00	0.00	0.00	61,925.79	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	2,044.60
0.00	0.00	0.00	121.68	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	15.55
0.00	0.00	0.00	44,013.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	11,143.00
0.00	0.00	0.00	1,040,933.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	265,649.00
0.00	0.00	0.00	949.53	เงินรับฝากเงินทดรองการตามสัญญาชุมชน	21040016	667.53
0.00	0.00	0.00	57,552.00	เงินรับฝากอื่นๆ	21040099	55,100.00
0.00	0.00	0.00	148,001.00	เงินสะสม	31000000	26,600.00
0.00	0.00	0.00	2,401,875.00	เงินทดรองเงินสะสม	32000000	0.00
0.00	0.00	0.00	4,324,471.74		รวม	525,919.12
40,367,600.00	0.00	40,367,600.00	18,405,647.01		รวมรายรับ	4,155,407.31
				รายจ่าย		
12,780,860.00	0.00	12,780,860.00	4,059,578.00	งบกลาง	51100000	938,343.00
1,073,520.00	0.00	1,073,520.00	254,400.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	63,600.00
10,423,740.00	0.00	10,423,740.00	3,181,080.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	797,770.00
1,661,600.00	0.00	1,661,600.00	162,875.00	ค่าตอบแทน	53100000	38,800.00
4,507,200.00	0.00	4,507,200.00	1,253,646.37	ค่าใช้สอย	53200000	255,404.60
1,900,340.00	0.00	1,900,340.00	105,994.74	ค่าวัสดุ	53300000	37,041.70
895,000.00	0.00	895,000.00	293,120.05	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	95,678.57

องค์การบริหารส่วนตำบล ไชยมนตรี
รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มกราคม

		จนถึงปัจจุบัน		รายการ		รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)				เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
557,000.00	0.00	557,000.00	0.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000		0.00
5,175,340.00	0.00	5,175,340.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000		0.00
50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000		0.00
1,343,000.00	0.00	1,343,000.00	458,000.00	เงินอุดหนุน	56100000		5,000.00
40,367,600.00	0.00	40,367,600.00	9,768,694.16		รวม		2,231,637.87
0.00	0.00	0.00	237,300.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000		144,800.00
0.00	0.00	0.00	279,310.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000		243,700.00
0.00	0.00	0.00	832,841.14	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000		0.00
0.00	0.00	0.00	114,000.00	รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ	21030000		0.00
0.00	0.00	0.00	110,553.78	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001		9,017.59
0.00	0.00	0.00	49,350.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008		0.00
0.00	0.00	0.00	44,013.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013		11,143.00
0.00	0.00	0.00	1,040,933.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015		265,649.00
0.00	0.00	0.00	54,652.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099		54,610.00
0.00	0.00	0.00	893,800.00	เงินสะสม	31000000		0.00
0.00	0.00	0.00	4,776,000.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000		0.00
0.00	0.00	0.00	8,432,752.92		รวม		728,919.59
40,367,600.00	0.00	40,367,600.00	18,201,447.08		รวมรายจ่าย		2,960,557.46
0.00	0.00	0.00	204,199.93	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย			1,194,849.85
	0.00	0.00	26,054,259.93	ยอดยกไป			26,054,259.93

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

(นางสาวจาวารณ รียาพันธ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง(นายณัฐพร นาทะชัย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ไชยมนตรี(นายณัฐพร นาทะชัย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบล ไชยมนตรี

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	2,142,220.00	543,210.56
หมวดภาษีอากร	41100000	480,000.00	17,022.78
(4) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	430,000.00	-
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	1,061.00
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	346.78
(3) ภาษีป้าย	41100003	50,000.00	15,615.00
รวม		480,000.00	17,022.78
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	405,220.00	77,798.60
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	1,400.00	320.10
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	5,000.00	444.50
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	160,000.00	45,140.00
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	700.00	250.00
(5) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	80,000.00	25,600.00
(6) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	100,000.00	2,300.00
(7) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	50,000.00	2,388.00
(8) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	5,000.00	600.00
(9) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	3,000.00	256.00
(10) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	120.00	500.00
รวม		405,220.00	77,798.60
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	250,000.00	144,687.18
(1) ดอกเบี้ย	41300003	250,000.00	144,687.18
รวม		250,000.00	144,687.18
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	1,000,000.00	297,002.00
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	1,000,000.00	297,002.00
รวม		1,000,000.00	297,002.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	6,000.00	6,600.00
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	5,000.00	6,500.00
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	1,000.00	100.00
รวม		6,000.00	6,600.00
หมวดรายได้จากทุน	41600000	1,000.00	100.00
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	1,000.00	100.00
รวม		1,000.00	100.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	17,820,000.00	6,674,450.30
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	17,820,000.00	6,674,450.30
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	400,000.00	122,635.32
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	8,000,000.00	3,018,581.32

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	2,500,000.00	993,760.06
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	100,000.00	22,047.73
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	5,000,000.00	1,917,710.06
(6) ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	300,000.00	141,485.24
(7) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	120,000.00	97,645.67
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	400,000.00	22,390.90
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	1,000,000.00	338,194.00
รวม		17,820,000.00	6,674,450.30
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	20,405,380.00	6,863,514.41
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	20,405,380.00	6,863,514.41
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	20,405,380.00	6,863,514.41
รวม		20,405,380.00	6,863,514.41

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

งบพดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	-	15,510.70	15,510.70	-	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อจ่าย	11012001	18,127,884.42	-	3,530,647.83	2,395,560.86	19,262,971.39	-
เงินฝาก-ประจำ	11012002	6,731,525.66	-	59,762.88	-	6,791,288.54	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน	11012003	-	-	4,857,472.26	4,857,472.26	-	-
เงินฝากธนาคารกลาง	11020000	-	-	144,800.00	144,800.00	-	-
ยุดหนี้-เงินยืม	11041000	-	-	243,700.00	-	243,700.00	-
ยุดหนี้-ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	7,488.00	-	-	-	7,488.00	-
ยุดหนี้-ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	4,723.95	-	-	247.44	4,476.51	-
ยุดหนี้-ภาษีขาย	11043003	-	400.00	-	-	-	400.00
ยุดหนี้-ราย ใต้อื่นๆ	11044000	146,376.00	-	-	9,652.00	136,724.00	-
ยุดหนี้-เงินทดรองราชการตามสัญญา	11045000	305,167.64	-	-	10,000.00	295,167.64	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	3,629,488.19	3,629,488.19	-	-
รายจ่าย-ค้างจ่าย	21010000	-	963,335.50	-	-	-	963,335.50
รายจ่าย-ค้ำประกัน	21030000	-	-	-	-	-	-
เงินรับ-ค่าเช่าที่ดิน	21040001	-	9,017.59	9,017.59	2,044.60	-	2,044.60
เงินรับ-ค่าเช่าที่ดิน 5%	21040004	-	106.13	-	15.55	-	121.68
เงินรับ-ค่าเช่าที่ดินอื่นๆ	21040008	-	872,775.00	-	-	-	872,775.00
เงินรับ-ค่าเช่าที่ดินอื่นๆ	21040013	-	-	11,143.00	11,143.00	-	-
เงินรับ-ค่าเช่าที่ดินอื่นๆ	21040015	-	-	265,649.00	265,649.00	-	-
เงินรับ-ค่าเช่าที่ดินอื่นๆ	21040016	-	664,215.44	-	667.53	-	664,882.97
เงินรับ-ค่าเช่าที่ดินอื่นๆ	21040099	-	2,410.00	54,610.00	55,100.00	-	2,900.00
เงินสะสม	31000000	-	10,994,330.88	-	26,600.00	-	11,020,930.88
เงินสะสม-สำรองเงินสะสม	32000000	-	8,901,944.34	-	-	-	8,901,944.34
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	1,061.00	-	-	-	1,061.00
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	299.97	-	46.81	-	346.78
ภาษีป้าย	41100003	-	290.00	-	15,325.00	-	15,615.00
ค่าธรรมเนียบเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายนครา	41210004	-	174.60	-	145.50	-	320.10
ค่าธรรมเนียบเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายนครา	41210007	-	286.50	-	158.00	-	444.50
ค่าธรรมเนียบเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายนครา	41210008	-	24,560.00	-	20,580.00	-	45,140.00
ค่าธรรมเนียบเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายนครา	41210029	-	120.00	-	130.00	-	250.00
ค่าธรรมเนียบเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายนครา	41219999	-	19,400.00	-	6,200.00	-	25,600.00
ค่าปรับ-ค่าปรับ/ค่าปรับตามกฎหมาย	41220002	-	2,300.00	-	-	-	2,300.00
ค่าปรับ-ค่าปรับ/ค่าปรับตามกฎหมาย	41220010	-	2,388.00	-	-	-	2,388.00
ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	500.00	-	100.00	-	600.00

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเบี่ยงเบนค่าเกี่ยวกับงานของอาคาร	41230007	-	176.00	-	80.00	-	256.00
ค่าเบี่ยงเบนค่าอื่นๆ	41239999	-	-	-	500.00	-	500.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	2,358.06	-	142,329.12	-	144,687.18
รายได้จากค่าเช่าที่ดินและค่าเช่าสิ่งปลูกสร้าง	41400006	-	189,694.00	-	107,308.00	-	297,002.00
ค่าขายแบบแปลน	41500004	-	6,500.00	-	-	-	6,500.00
รายได้เงินอุดหนุน	41599999	-	100.00	-	-	-	100.00
ค่าขายแบบแปลนอื่นๆ	41600001	-	100.00	-	-	-	100.00
ค่าขายแบบแปลนอื่นๆ	42100001	-	86,011.94	-	36,623.38	-	122,635.32
ค่าขายแบบแปลนอื่นๆ	42100002	-	2,252,752.84	-	765,828.48	-	3,018,581.32
ค่าขายแบบแปลนอื่นๆ	42100004	-	722,729.35	-	271,030.71	-	993,760.06
ค่าขายแบบแปลนอื่นๆ	42100005	-	-	-	22,047.73	-	22,047.73
ค่าขายแบบแปลนอื่นๆ	42100007	-	1,472,880.85	-	444,829.21	-	1,917,710.06
ค่าขายแบบแปลนอื่นๆ	42100011	-	141,485.24	-	-	-	141,485.24
ค่าขายแบบแปลนอื่นๆ	42100012	-	42,027.03	-	55,618.64	-	97,645.67
ค่าขายแบบแปลนอื่นๆ	42100013	-	12,030.29	-	10,360.61	-	22,390.90
ค่าขายแบบแปลนอื่นๆ	42100015	-	194,578.00	-	143,616.00	-	338,194.00
ค่าขายแบบแปลนอื่นๆ	43100002	-	5,276,883.41	-	1,586,631.00	-	6,863,514.41
งบกลาง	51100000	3,121,235.00	-	940,143.00	1,800.00	4,059,578.00	-
เงินอุดหนุน (ผ่านงานเมือง)	52100000	190,800.00	-	63,600.00	-	254,400.00	-
เงินอุดหนุน (ผ่านงานเมือง)	52200000	2,383,310.00	-	797,770.00	-	3,181,080.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	124,075.00	-	38,800.00	-	162,875.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	998,241.77	-	255,404.60	-	1,253,646.37	-
ค่าวัสดุ	53300000	68,953.04	-	38,681.70	1,640.00	105,994.74	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	197,441.48	-	95,678.57	-	293,120.05	-
เงินอุดหนุน	56100000	453,000.00	-	5,000.00	-	458,000.00	-
รวม		32,860,221.96	32,860,221.96	15,056,879.32	15,056,879.32	36,510,510.24	36,510,510.24

(นางสาวจรรยาณ ธิยาพันธ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายณงุฑ ฤทธิ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

(นายณงุฑ ฤทธิ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		121.68
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		664,882.97
เงินรับฝากประกันสัญญา		872,775.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		2,044.60
เงินรับฝากอื่น ๆ		
เงินรับฝากหลักประกันสุขภาพ	2,900.00	2,900.00
รวม		<u>1,542,724.25</u>