



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 ประจำเดือนมิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เพื่อให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน
รายละเอียดตามเอกสารที่แนบท้ายประกาศฉบับนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๐



(นายยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี อำเภอเมือง จังหวัดนครศรีธรรมราช

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	110100		
เงินฝากจังหวัด	110220		
เงินฝาก-ออมทรัพย์ /เผื่อเรียก (801-0 -14362-6)	110201	132,795.42	
เงินฝาก-ออมทรัพย์ /เผื่อเรียก (015-2-60209-0)	110201	280,832.34	
เงินฝาก-ออมทรัพย์ /เผื่อเรียก (801-1-20000-3)	110201	18,458,882.07	
เงินฝาก-ออมทรัพย์ /เผื่อเรียก (801-0-15216-1)	110201	4,325.62	
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	11,535.11	
ลูกหนี้ - ภาษีป้าย	110603		
ลูกหนี้เงินยืม	110605	112,050.00	
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	110606	23,940.00	
ลูกหนี้ - รายได้อื่นๆ	110609	37,008.00	
รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ	110611	23,940.00	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	453,304.00	
ลูกหนี้เงินสะสม	140300		
ภาษีหน้าฎีกา	190002		
งบทดลอง	511000	8,513,751.00	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	572,400.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	5,942,545.90	
ค่าตอบแทน	531000	273,211.25	
ค่าใช้สอย	532000	1,597,442.35	
ค่าวัสดุ	533000	699,142.65	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	397,976.61	
ค่าครุภัณฑ์	541000	69,000.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	1,514,500.00	
รายจ่ายอื่น	551000		
เงินอุดหนุน	561000	957,000.00	
ค่าครุภัณฑ์	741000		
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	742000	2,557,000.00	
เงินอุดหนุน	761000		
รายรับ (หมายเหตุ 1)	400000		30,226,734.58
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ2)	211000		386,180.50
ฎีกาค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)	212000		
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	230116		179,980.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ4)	215000		835,978.15
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	215016		586,025.94
เจ้าหน้าที่เงินสะสม	240100		23,940.00
เงินสะสม	310000		8,166,368.73
ทุนสำรองเงินสะสม	320000		8,841,223.79
		49,246,431.59	49,246,431.59

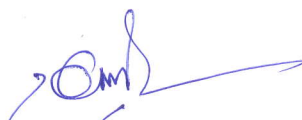
(ลงชื่อ)



(นางสาวจรรวณ ริยาพันธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

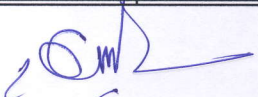
(ลงชื่อ)



(นายยุท นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

(ลงชื่อ)



(นายยุท นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ประจำเดือน มิถุนายน 2560

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ บาท	รวม บาท	เกิดขึ้นจริง บาท			
			22,350,723.05	ยอดยกมา		25,875,614.70
460,000.00	-	460,000.00	475,339.96	รายรับ (หมายเหตุ 1)	400000	
377,100.00	-	377,100.00	303,800.08	ภาษีอากร	411000	7,489.47
340,000.00	-	340,000.00	156,693.48	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	38,152.50
1,000,000.00	-	1,000,000.00	791,854.00	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	-
120,000.00	-	120,000.00	32,500.00	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	214,502.00
-	-	-	-	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	500.00
15,547,500.00	-	15,547,500.00	12,892,058.06	รายได้จากทุน	416000	-
17,726,200.00	-	17,726,200.00	13,017,489.00	ภาษีจัดสรร	421000	2,178,739.69
				เงินอุดหนุนทั่วไป	431000	129,300.00
35,570,800.00	-	35,570,800.00	27,669,734.58	รวม		2,568,683.66
-	2,557,000.00	-	2,557,000.00	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	-
35,570,800.00	2,557,000.00	35,570,800.00	30,226,734.58	รวม		2,568,683.66
			-	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	110601	-
			7,757.48	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	110602	389.13
			-	ลูกหนี้ภาษีป้าย	110603	-
			7,634,040.90	ลูกหนี้เงินยืม	110605	837,000.00
			-	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	110605	-
			36,096.00	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	110609	-
			69,567.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	6,319.00
			-	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	113200	-
			-	ลูกหนี้เงินสะสม	140300	-
			-	รายจ่ายค้างจ่าย	210402	-
			335,380.90	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	230199	46,924.54
			22,254.70	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	230199	5,237.70
			-	เจ้าหนี้เงินสะสม	240100	-
			-	เงินสะสม	310000	-
			8,105,096.98			895,870.37
35,570,800.00	2,557,000.00	35,570,800.00	38,331,831.56	รวมรายรับ		3,464,554.03

(ลงชื่อ)

(นางสาวจาวรรณ รียาพันธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายยงยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

(ลงชื่อ)

(นายยงยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ บาท	รวม บาท	เกิดขึ้นจริง บาท			
11,324,046.00		11,324,046.00	8,513,751.00	รายจ่าย งบกลาง	510000	831,781.00
1,034,520.00		1,034,520.00	572,400.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	63,600.00
8,334,700.00		8,334,700.00	5,942,545.90	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	683,520.00
1,149,400.00		1,149,400.00	273,211.25	ค่าตอบแทน	531000	27,150.00
3,698,087.00		3,698,087.00	1,597,442.35	ค่าใช้สอย	532000	236,990.11
2,036,297.00		2,036,297.00	699,142.65	ค่าวัสดุ	533000	38,360.00
565,000.00		565,000.00	397,976.61	ค่าสาธารณูปโภค	534000	45,019.13
945,000.00		945,000.00	69,000.00	ค่าครุภัณฑ์	541000	-
5,085,000.00		5,085,000.00	1,514,500.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	918,000.00
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	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	742000	-
			-	เงินอุดหนุน	761000	-
35,570,800.00	-	35,570,800.00	23,093,969.76			2,844,420.24
			7,746,090.90	ลูกหนี้เงินยืม	110605	945,150.00
			-	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	113200	-
			-	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	110602	-
			-	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	110606	-
			-	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	110609	-
			-	ลูกหนี้เงินสะสม	140300	-
			2,182,039.50	รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ2)	211000	-
			-	ฎีกาค้างจ่าย (หมายเหตุ3)	213000	-
			-	เงินรับฝาก-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	230199	-
			439,729.63	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	215999	59,913.67
			-	เจ้าหนี้เงินสะสม	290000	-
			1,730,040.00	เงินสะสม	310000	-
			12,097,900.03			1,005,063.67
35,570,800.00	-	35,570,800.00	35,191,869.79	รวมรายจ่าย		3,849,483.91
			3,139,961.77	สูงกว่า รายรับ รายจ่าย (ต่ำกว่า)		(384,929.88)
			25,490,684.82	ยอดยกไป		25,490,684.82

(ลงชื่อ)

(นางสาวจรรวณ รียาพันธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายยงยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

(ลงชื่อ)

(นายยงยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช
รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด
วันที่ 30 มิถุนายน 2560

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000		
หมวดภาษีอากร	411000		
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	380,000.00	408,664.65
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	30,000.00	31,938.31
(3) ภาษีป้าย	411003	50,000.00	34,737.00
รวม		460,000.00	475,339.96
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000		
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	1,400.00	834.20
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	412104	-	-
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	2,000.00	4,945.88
(4) ค่าธรรมเนียมเก็บขนขยะมูลฝอย	412107	150,000.00	114,820.00
(5) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	700.00	440.00
(6) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	412199	10,000.00	97,860.00
(7) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	200,000.00	78,800.00
(8) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	412209	-	-
(9) ค่าปรับการผิดสัญญา	412210	5,000.00	-
(10) ค่าปรับอื่น ๆ	412299	-	-
(11) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	5,000.00	3,000.00
(12) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	3,000.00	3,100.00
รวม		377,100.00	303,800.08
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000		
(1) ดอกเบี้ย	413003	340,000.00	156,693.48
รวม		340,000.00	156,693.48
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000		
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414006	1,000,000.00	791,854.00
รวม		1,000,000.00	791,854.00

	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	313,750.21
(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	1,915,180.54
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	100,000.00	69,572.16
(5) ภาษีสุรา	421006	1,450,000.00	1,002,369.65
(6) ภาษีสรรพสามิต	421007	2,300,000.00	2,420,722.12
(7) ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	421011	6,500.00	7,614.00
(8) ค่าภาคหลวงแร่	421012	120,000.00	95,282.69
(9) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	70,000.00	30,436.87
(10) เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	421014	-	-
(11) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวล กม.ที่ดิน	421015	900,000.00	1,030,044.00
(12) อากรประทานบัตรและอาชญาบัตรประมง	421016	-	38.80
(13) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	421017	1,000.00	-
(14) ภาษีจัดสรรอื่น ๆ	421999	-	-
รวม		15,547,500.00	12,892,058.06

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	430000		
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000		
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป	431002	17,726,200.00	13,017,489.00
- ตามอำนาจหน้าที่เลือกทำฯ 1,805,649+1,805,650 บาท			
เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ 1,811,000+1,811,000+1,811,000 บาท			
เบี้ยยังชีพคนพิการ 576,000+576,000+576,000 บาท			
เบี้ยยังชีพผู้ป่วยโรคเอดส์ 13,500+13,500+13,500บาท			
เงินเดือนครู เงินเพิ่มฯ+ประกันสังคม 131,580+123,420+130,740+ 129,300.-บาท			
ค่าจัดการเรียนการสอน 61,200.- บาท			
ค่าใช้จ่ายสำหรับส่งเสริมการบำบัดยาเสพติด 32,500.- บาท			
ค่าอาหารเสริม (นม) ประถมศึกษา 150,900+150,900+155,212 บาท			
ค่าอาหารเสริม (นม) (ศพด.) 17,246+17,246+17,246 บาท			
ค่าอาหารกลางวัน ประถมศึกษา 315,000+315,000+324,000 บาท			
ค่าอาหารกลางวัน (ศพด.) 46,800+43,200+43,200 บาท			
รวม		17,726,200.00	13,017,489.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	440000		
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000		
(1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	441001	-	2,557,000.00
- โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน แบบบาดาล ขนาด 30ลบ.ม. หมู่ที่ 5 บ้านนบเคียน เป็นเงิน 1,457,000.- บาท			
- โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน แบบบาดาล ขนาด 30ลบ.ม. หมู่ที่ 1 บ้านพระเชียน เป็นเงิน 1,100,000.- บาท			
รวม		-	2,557,000.00
รวมทั้งสิ้น		35,570,800.00	30,226,734.58

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560

รายจ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 2)

หมวดที่จ่าย

งบกลาง

ค่าตอบแทน

ค่าใช้สอย

ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

รายจ่ายอื่นๆ

เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) (ศพด.)

งบกลาง (ศพด.)

งบประมาณ	ใช้ไปเดือนนี้	ใช้ไปทั้งหมด	คงเหลือ	
207,000.00	-	207,000.00	-	
911,000.00	-	528,539.50	382,460.50	
6,000.00	-	6,000.00	-	
1,415,500.00	-	1,415,500.00	-	
25,000.00	-	25,000.00	-	
2,580.00	-	-	2,580.00	
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 - เงินรอคืนจังหวัด (ค่าปรับผิดสัญญา)

เงินรับฝาก-เงินช่วยเหลือคนพิการในการปรับ-สภาพที่อยู่อาศัย

เงินรับฝาก-โครงการพัฒนาศักยภาพอาสาสมัคร-ผู้ดูแลผู้สูงอายุและคนพิการ

เงินรับฝาก-โครงการสนับสนุนการดำเนินงาน-กิจกรรมของศูนย์บริการคนพิการฯ ปี 2560

	ยอดยกมา	รับ	จ่าย	คงเหลือ
	1,883.67	11,003.34	1,883.67	11,003.34
	917.56	34.71	-	952.27
	13,641.05	41.49	-	13,682.54
	766,700.00	11,650.00	48,000.00	730,350.00
	-	9,181.00	9,181.00	-
	400.00	849.00	849.00	400.00
สัญญา)	7,700.00	-	-	7,700.00
ป-	20,000.00	-	-	20,000.00
บัตร-				
	37,725.00	-	-	37,725.00
ง-				
	-	14,165.00	-	14,165.00
รวม	848,967.28	46,924.54	59,913.67	835,978.15