



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
เรื่อง รายงาน รับ-จ่ายเงิน และงบทดลอง

อาศัยอำนาจตาม ประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์ที่กบญชี่
การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ ๒๐ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๘
หมวด ๑๒ การจัดทำรายงานการเงิน และงบแสดงฐานะการเงิน ข้อ ๗๕ องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช จึงขอประกาศสำเนา รายงานรับ -จ่ายเงิน และงบทดลอง
พร้อมเอกสารประกอบงบการเงิน ประจำเดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เพื่อให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน
รายละเอียดตามเอกสารที่แนบท้ายประกาศฉบับนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

(นายยงยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี อำเภอเมือง จังหวัดนครศรีธรรมราช

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2560

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	111100		
เงินฝากจังหวัด	111220		
เงินฝาก-ออมทรัพย์ /เผื่อเรียก (801-0 -14362-6)	111201	163,031	22
เงินฝาก-ออมทรัพย์ /เผื่อเรียก (015-2-60209-0)	111201	285,675	07
เงินฝาก-ออมทรัพย์ /เผื่อเรียก (801-1-20000-3)	111201	20,945,639	00
เงินฝาก-ออมทรัพย์ /เผื่อเรียก (801-0-15216-1)	111201	4,333	66
เงินฝาก-ประจำ (801-2-37895-7)	111202	5,574,367	09
เงินฝาก-ประจำ (015-4-22289-6)	111202	1,039,482	28
เงินฝาก-กระแสรายวัน (801-6-06554-6)	111203		
เงินฝาก-กระแสรายวัน (801-6-05887-6)	111203		
ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	113301		
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	113302	10,873	31
ลูกหนี้ - ภาษีป้าย	113303		
ลูกหนี้เงินยืม	113100		
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700		
ลูกหนี้ - รายได้อื่นๆ	113400	43,966	00
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	113200		
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	429,085	64
ลูกหนี้เงินสะสม	190004		
ภาษีหน้าฎีกา	190002		
งบกลาง	511000	1,755,439	00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	127,200	00
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	1,379,235	00
ค่าตอบแทน	531000	52,550	00
ค่าใช้สอย	532000	266,335	40
ค่าวัสดุ	533000	17,100	00
ค่าสาธารณูปโภค	534000	125,882	54
ค่าครุภัณฑ์	541000		
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000		
รายจ่ายอื่น	551000		
เงินอุดหนุน	561000	318,000	00
ค่าครุภัณฑ์	741000		
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	742000		
เงินอุดหนุน	761000		
รายรับ (หมายเหตุ 1)	400000		7,831,188.03
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ2)	211000		3,193,655.00
ฎีกาค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)	212000		-
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	230116		
เงินรับฝาก (หมายเหตุ4)	215000		660,063.94
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	215016		591,885.58
เจ้าหน้าที่เงินสะสม	240100		-
เงินสะสม	310000		10,641,391.46
ทุนสำรองเงินสะสม	320000		9,620,011.20
		32,538,195.21	32,538,195.21

(ลงชื่อ)



(นางสาวจาวรรณ รียาพันธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)



(นายยงยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

(ลงชื่อ)



(นายยงยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ประจำเดือน พฤศจิกายน 2560

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ บาท	รวม บาท	เกิดขึ้นจริง บาท			
			26,634,232.53	ยอดยกมา		24,249,214.23
483,000.00	-	483,000.00	1,251.64	รายรับ (หมายเหตุ 1)	400000	
420,200.00	-	420,200.00	51,452.50	ภาษีอากร	411000	51.00
300,000.00	-	300,000.00	2,505.82	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	42,412.50
1,000,000.00	-	1,000,000.00	110,300.00	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	1,945.10
21,000.00	-	21,000.00	-	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	58,960.00
-	-	-	-	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	-
-	-	-	-	รายได้จากทุน	416000	-
15,808,200.00	-	15,808,200.00	2,668,857.07	ภาษีจัดสรร	421000	2,590,972.07
17,700,000.00	-	17,700,000.00	4,996,821.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	431000	4,996,821.00
35,732,400.00	-	35,732,400.00	7,831,188.03			7,691,161.67
			-	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	110601	-
			605.59	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	110602	-
			-	ลูกหนี้ภาษีป้าย	110603	-
			1,740,000.00	ลูกหนี้เงินยืม	110605	870,100.00
			-	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	110605	-
			19,616.00	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	110609	8,228.00
			4,740.36	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	2,194.00
			-	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	113200	-
			-	ลูกหนี้เงินสะสม	140300	-
			-	รายจ่ายค้างจ่าย	210402	-
			97,153.84	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	230199	81,156.59
			859.64	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	230199	306.00
			-	เจ้าหนี้เงินสะสม	240100	-
			-	เงินสะสม	310000	-
			1,862,975.43			961,984.59
35,732,400.00	-	35,732,400.00	9,694,163.46	รวมรายรับ		8,653,146.26

(ลงชื่อ)

(นางสาวจรรวรณ์ 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			
11,754,524.00		11,754,524.00	1,755,439.00	รายจ่าย งบกลาง	510000	879,988.00
1,697,788.00		1,697,788.00	127,200.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	63,600.00
9,301,650.00		9,301,650.00	1,379,235.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	707,725.00
1,090,400.00		1,090,400.00	52,550.00	ค่าตอบแทน	531000	27,100.00
3,928,400.00		3,928,400.00	266,335.40	ค่าใช้สอย	532000	117,092.90
1,571,838.00		1,571,838.00	17,100.00	ค่าวัสดุ	533000	17,100.00
675,000.00		675,000.00	125,882.54	ค่าสาธารณูปโภค	534000	48,588.69
54,800.00		54,800.00	-	ค่าครุภัณฑ์	541000	-
4,333,000.00		4,333,000.00	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	-
25,000.00		25,000.00	-	รายจ่ายอื่นๆ	551000	-
1,300,000.00		1,300,000.00	318,000.00	เงินอุดหนุน	561000	318,000.00
			-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	742000	-
			-	เงินอุดหนุน	761000	-
35,732,400.00	-	35,732,400.00	4,041,741.94			2,179,194.59
			1,748,700.00	ลูกหนี้เงินยืม	110605	874,900.00
			-	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	113200	-
			-	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	110602	-
			-	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	110606	-
			-	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	110609	-
			-	ลูกหนี้เงินสะสม	140300	-
			2,395,080.00	รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	211000	1,823,500.00
			-	ฎีกาค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)	213000	-
			-	เงินรับฝาก-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	230199	-
			139,045.73	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	215999	20,937.58
			-	เจ้าหนี้เงินสะสม	290000	-
			-	เงินสะสม	310000	-
			4,282,825.73			2,719,337.58
35,732,400.00	-	35,732,400.00	8,324,567.67	รวมรายจ่าย		4,898,532.17
			1,369,595.79	สูงกว่า รายรับ รายจ่าย (ต่ำกว่า)		3,754,614.09
			28,003,828.32	ยอดยกไป		28,003,828.32

(ลงชื่อ)

(นางสาวจรรวณ ธิยาพันธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายยงยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

(ลงชื่อ)

(นายยงยุทธ นาทะชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี

องค์การบริหารส่วนตำบลไชยมนตรี
อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช
รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด
วันที่ 30 พฤศจิกายน 2560

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000		
หมวดภาษีอากร	411000		
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	380,000.00	-
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	30,000.00	1,251.64
(3) ภาษีป้าย	411003	50,000.00	-
รวม		460,000.00	1,251.64
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000		
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	1,400.00	-
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	412104	-	-
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	2,000.00	490.50
(4) ค่าธรรมเนียมเก็บขนขยะมูลฝอย	412107	150,000.00	18,420.00
(5) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	700.00	50.00
(6) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	412199	10,000.00	25,710.00
(7) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	200,000.00	-
(8) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	412209	-	-
(9) ค่าปรับการผิดสัญญา	412210	5,000.00	5,360.00
(10) ค่าปรับอื่น ๆ	412299	-	-
(11) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	5,000.00	-
(12) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	3,000.00	1,422.00
รวม		377,100.00	51,452.50
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000		
(1) ดอกเบี้ย	413003	340,000.00	2,505.82
รวม		340,000.00	2,505.82
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000		
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414006	1,000,000.00	110,300.00
รวม		1,000,000.00	110,300.00

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000		
(1) ค่าขายแบบแปลน	415004	20,000.00	-
(2) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	415007	-	-
(3) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	415999	100,000.00	-
รวม		120,000.00	-
หมวดรายได้จากทุน	416000		
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	-	-
รวม		-	-
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	420000		
หมวดภาษีจัดสรร	421000		
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	421001	300,000.00	49,549.61
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	421002	7,600,000.00	1,343,502.52
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	421004	2,700,000.00	363,698.67
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	100,000.00	-
(5) ภาษีสุรา	421006	1,450,000.00	-
(6) ภาษีสรรพสามิต	421007	2,300,000.00	753,353.29
(7) ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	421011	6,500.00	6.00
(8) ค่าภาคหลวงแร่	421012	120,000.00	-
(9) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	70,000.00	8,799.98
(10) เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	421014	-	-
(11) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวล กม. ที่ดิน	421015	900,000.00	148,927.00
(12) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	421017	1,000.00	1,020.00
(13) ภาษีจัดสรรอื่น ๆ	421999	-	-
รวม		15,547,500.00	2,668,857.07

		รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป		430000		
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ		431000		
- ตามอำนาจหน้าที่เลือกทำ 1,754,082 บาท		431002	17,726,200.00	4,996,821.00
เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ 1,846,800.- บาท				
เบี้ยยังชีพคนพิการ 800.- บาท				
เบี้ยยังชีพผู้ป่วยโรคเอดส์ 6,500.- บาท				
เงินเดือนครู เงินเพิ่มฯ+ประกันสังคม 123,930- บาท				
ค่าจัดการเรียนการสอน 51,000.- บาท				
ค่าใช้จ่ายสำหรับส่งเสริมการบำบัดยาเสพติด -- บาท				
ค่าอาหารเสริม (นม) ประถมศึกษา 152,337.-บาท				
ค่าอาหารเสริม (นม) (ศพด.) 14,372.-บาท				
ค่าอาหารกลางวัน ประถมศึกษา 318,000.- บาท				
ค่าอาหารกลางวัน (ศพด.) 39,000.- บาท				
โครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข 100,000.- บาท				
รวม			17,726,200.00	4,996,821.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ		440000		
(1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น		441000		
		441001	-	-
รวม			-	-
รวมทั้งสิ้น			35,570,800.00	7,831,188.03

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ยมอนตรี
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2560

รายจ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 2)

หมวดที่จ่าย

	งบประมาณ	ใช้ไปเดือนนี้	ใช้ไปทั้งหมด	คงเหลือ
งบกลาง	276,000.00	17,500.00	17,500.00	258,500.00
ค่าตอบแทน	923,055.00	-	-	923,055.00
ค่าใช้สอย	43,680.00	-	40,080.00	3,600.00
ค่าครุภัณฑ์	846,000.00	714,000.00	714,000.00	132,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	3,475,000.00	1,092,000.00	1,598,500.00	1,876,500.00
รายจ่ายอื่นๆ	25,000.00	-	25,000.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) (ศพด.)				
งบกลาง (ศพด.)	-	-	-	-
รวม	5,588,735.00	1,823,500.00	2,395,080.00	3,193,655.00

ฎีกาค้ำจ่าย (หมายเหตุ 3)

หมวดที่จ่าย

เลขที่ฎีกา	หมวด/ประเภท	จำนวนเงินที่ร่อยจ่าย	หมายเหตุ
คงเหลือทั้งสิ้น		-	

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

	ยอดยกมา	รับ	จ่าย	คงเหลือ
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	6,111.58	17,554.59	6,111.58	17,554.59
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	1,551.85	-	-	1,551.85
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	14,481.50	-	-	14,481.50
เงินรับฝาก - ประกันสัญญา	555,900.00	33,300.00	4,950.00	584,250.00
เงินรับฝาก - ประกันสังคม	-	30,302.00	9,876.00	20,426.00
เงินรับฝาก - เงินช่วยเหลือคนพิการในการปรับสภาพที่อยู่อาศัย	20,000.00	-	-	20,000.00
เงินรับฝาก - เงินพัฒนาศักยภาพอาสาสมัครผู้ดูแลเด็กและคนพิการ	1,800.00	-	-	1,800.00
รวม	599,844.93	81,156.59	20,937.58	660,063.94