



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

ที่ สน ๗๓๘๐๒/๗๓๓

วันที่ ๓ สิงหาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอรายงานรายรับ-รายจ่าย งบทดลอง ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ประจำเดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

### เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๙๙ "ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง จัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลองประจำเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ ผู้ว่าราชการจังหวัด ทราบ นั้น

### ข้อเท็จจริง

บัดนี้ งานบัญชี กองคลัง ได้จัดทำบรายรับ - รายจ่าย งบทดลอง ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) และเอกสารประกอบอื่นๆ ประจำเดือน กรกฎาคม ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงเรียนมาเพื่อทราบสถานะทางการเงินการคลัง และนำไปใช้ประโยชน์ต่อการพัฒนาท้องถิ่นต่อไป

### ข้อเสนอแนะ

เห็นควรแจ้งผู้กำกับดูแลทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ).....

(นางสาวสุธาทิพย์ ผ่องใสสี)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

- ทราบ

(ลงชื่อ)จ.ส.ต.....

(มานพ สมบูรณ์พร้อม)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

(ลงชื่อ).....

(นายเกษม เพ็ชรเลิศ)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ทราบ

- แจ้งผู้ว่าราชการจังหวัดทราบต่อไป

(ลงชื่อ).....

(นายพนม บุญชาญ)

นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

## รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2564 ประจำเดือน กรกฎาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
68,967,078.62	ยอดยกมา		38,569,025.19
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
43,779.99	รายได้ภาษี	4401010000.000	3,244.53
3,042.70	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	160.00
42,873.00	รายได้ค่าปรับ	4401040000.000	2,822.00
158,741.82	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	-
811,184.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	4401090000.000	80,249.00
118,250.00	รายได้อื่น	4401100000.000	100.00
18,545,876.47	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	2,903,262.96
24,061,919.67	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	3,059,218.84
<b>43,785,667.65</b>	<b>รวม</b>		<b>6,049,057.33</b>
522,979.97	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	19,610.10
40,000.00	ลูกหนี้ - ระยะยาว	1201000000.000	-
39,000.00	ครุภัณฑ์	1206000000.000	-
2,410,000.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	-
53,811,486.60	เจ้าหนี้	2101000000.000	9,571,999.04
28,315,700.84	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	2,369,688.41
3,975,004.41	เงินรับฝาก	2111000000.000	397,665.75
673,700.00	เงินประกัน	2112000000.000	152,275.00
2,168.96	เงินรับฝาก - ระยะยาว	2207000000.000	-
839,700.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	-
7,426,232.68	เงินสะสม	3102010101.001	6,754,000.00
0.01	เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-
<b>98,055,973.47</b>	<b>รวม</b>		<b>19,265,238.30</b>
<b>141,841,641.12</b>	<b>รวมรายรับ</b>		<b>25,314,295.63</b>
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
11,826,891.75	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	1,118,682.00
72,800.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	-
87,801.20	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	26,956.00
4,849,181.15	ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	523,586.50
14,728,891.69	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	1,030,312.92
3,990,212.00	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	245,740.00
9,250.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	5212000000.000	-
<b>35,565,027.79</b>	<b>รวม</b>		<b>2,945,277.42</b>
480,996.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	166,656.00
100,000.00	ลูกหนี้ - ระยะยาว	1201000000.000	-
154,120.00	ครุภัณฑ์	1206000000.000	-
41,578,930.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	8,860,000.00
53,810,236.60	เจ้าหนี้	2101000000.000	10,288,999.04
28,252,116.80	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	2,396,196.75

## รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2564 ประจำเดือน กรกฎาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
3,956,206.21	เงินรับฝาก	2111000000.000	399,296.43
673,700.00	เงินประกัน	2112000000.000	152,275.00
452,475.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	127,375.00
6,569,666.16	เงินสะสม	3102010101.001	-
7,422,000.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	6,754,000.00
<b>143,450,446.77</b>	<b>รวม</b>		<b>29,144,798.22</b>
179,015,474.56	รวมรายจ่าย		32,090,075.64
<b>(37,173,833.44)</b>	<b>รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย</b>		<b>(6,775,780.01)</b>
31,793,245.18	ยอดยกไป		31,793,245.18

ก.  
(นายเกษม เพ็ชรเลิศ)  
หัวหน้าสำนักปลัด ศึกษาราชการแทน  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ข.ส.ค.  
(มานพ สมบูรณ์พร้อม)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายพนม บุญชาญ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนองาม  
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
<b>รายได้ภาษี</b>		
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	1,049.48
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	34,245.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	8,485.51
<b>รวม รายได้ภาษี</b>		<b>43,779.99</b>
<b>รายได้ค่าธรรมเนียม</b>		
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	1,852.70
รายได้ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	110.00
รายได้ค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดินมาตรา 9	4401030116.001	40.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	1,040.00
<b>รวม รายได้ค่าธรรมเนียม</b>		<b>3,042.70</b>
<b>รายได้ค่าปรับ</b>		
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	42,873.00
<b>รวม รายได้ค่าปรับ</b>		<b>42,873.00</b>
<b>รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	110,709.05
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	48,032.77
<b>รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>		<b>158,741.82</b>
<b>รายได้จากการขายสินค้า</b>		
รายได้ค่าน้ำ	4401090101.001	811,184.00
<b>รวม รายได้จากการขายสินค้า</b>		<b>811,184.00</b>
<b>รายได้อื่น</b>		
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	4401100199.001	118,250.00
<b>รวม รายได้อื่น</b>		<b>118,250.00</b>
<b>รายได้ภาษีจัดสรร</b>		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	334,080.90
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	8,628,358.37
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	2,907,960.66
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	60,210.08
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	5,936,989.37
รายได้ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	4402010109.001	0.25
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	42,165.55
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	26,077.29
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	610,034.00
<b>รวม รายได้ภาษีจัดสรร</b>		<b>18,545,876.47</b>
<b>รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน	4403010101.001	23,924,919.67

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม  
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	137,000.00
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		24,061,919.67
รวมทั้งสิ้น		43,785,667.65

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม  
**รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน**  
**ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564**

(หมายเหตุ 2)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
<b>ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>		
<b>เงินเดือนและค่าจ้าง</b>		
เงินเดือน	5101010101.001	4,209,380.00
โบนัส	5101010102.001	496,181.00
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	266,100.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010115.001	3,603,607.00
เงินค่าครองชีพ	5101010116.001	326,188.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,994,760.00
<b>รวม เงินเดือนและค่าจ้าง</b>		<b>10,896,216.00</b>
<b>ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น</b>		
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	129,030.75
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	167,000.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	93,995.00
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	502,000.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	9,000.00
<b>รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น</b>		<b>901,025.75</b>
<b>เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล</b>		
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	29,650.00
<b>รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา</b>		<b>29,650.00</b>
<b>รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล</b>		<b>29,650.00</b>
<b>รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>		<b>11,826,891.75</b>
<b>ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม</b>		
<b>ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ</b>		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	72,800.00
<b>รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ</b>		<b>72,800.00</b>
<b>รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม</b>		<b>72,800.00</b>
<b>ค่าใช้จ่ายเดินทาง</b>		
<b>ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ</b>		
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	23,280.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	31,100.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	33,421.20
<b>รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ</b>		<b>87,801.20</b>
<b>รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง</b>		<b>87,801.20</b>
<b>ค่าตอบแทน ใช้น้อยวัสดุ และสาธารณูปโภค</b>		
<b>ค่าใช้น้อย และค่าวัสดุ</b>		

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม  
รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

(หมายเหตุ 2)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	1,066,497.68
ค่าวัสดุที่มีไว้ใช้เพื่อการแพทย์ทั่วไป	5104010104.003	282,825.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	352,705.81
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	10,400.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	1,876,778.45
<b>รวม ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ</b>		<b>3,589,206.94</b>
<b>ค่าสาธารณูปโภค</b>		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	982,664.04
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	21,199.04
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	16,006.48
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	36,070.65
<b>รวม ค่าสาธารณูปโภค</b>		<b>1,055,940.21</b>
<b>ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ</b>		
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ		
ค่าจ้างที่ปรึกษา	5104030202.001	30,000.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	18,000.00
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	1,160.00
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	3,660.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	13,045.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	6,989.00
<b>รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ</b>		<b>72,854.00</b>
<b>รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ</b>		<b>72,854.00</b>
<b>ค่าตอบแทน</b>		
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	42,000.00
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	89,180.00
<b>รวม ค่าตอบแทน</b>		<b>131,180.00</b>
<b>รวม ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค</b>		<b>4,849,181.15</b>
<b>ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน</b>		
<b>ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน</b>		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	2,189,785.95
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	163,395.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	8,746,200.00
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	3,389,510.74
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น	5107010199.001	240,000.00
<b>รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน</b>		<b>14,728,891.69</b>
<b>รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน</b>		<b>14,728,891.69</b>
<b>ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น</b>		

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม  
รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

(หมายเหตุ 2)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	3,990,212.00
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		3,990,212.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าใช้จ่ายอื่น	5212010199.999	9,250.00
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		9,250.00
รวมทั้งสิ้น		35,565,027.79

๗.  
(นาย ภูมิ เพ็ชรเทศ)  
หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน  
ผู้อำนวยการกองคลัง

อ.ส.ต.  
(มานพ สมบูรณ์พร้อม)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายพนม บุญชาญ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม