



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง อบต.หนองบัวศาลา โทร. ๐-๔๔๒๑-๘๑๒๒, ๐-๔๔๒๑-๘๔๘๔ ต่อ ๑๐๓

ที่ นม. ๗๒๘๐๒/ - วันที่ ๑ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ประจำเดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา

เรื่องเดิม

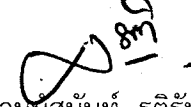
ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๑๑ ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Electronic Local Administrative Accounting System : e-LAAS) ข้อ ๑๐๕ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Electronic Local Administrative Accounting System : e-LAAS)

ประกอบกับคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลาที่ ๘๑๓/๒๕๕๘ เรื่อง การดำเนินงานด้วยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘


ข้อเท็จจริง

บัดนี้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานได้ดำเนินการในระบบครบถ้วนทั้ง ๔ ระบบ ประกอบด้วย ระบบงบประมาณ ระบบรายรับ ระบบรายจ่าย และระบบบัญชี จนสามารถปิดงบประจำปี กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบเรียนมาพร้อมนี้ เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ทราบโดยทั่วกัน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ


(นางสาวมนัสนันท์ รติธัญบุรณ์)
หัวหน้าฝ่ายการเงิน

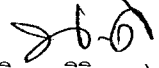
เรียน รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
- เพื่อโปรดทราบ



(นางสาวสุกัญญา ด้านกระโทก)
รองปลัด อบต. รักษาการแทน ผอ.กองคลัง

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
- เพื่อโปรดทราบ

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบล
- เพื่อโปรดทราบ


(นางสาวสุกัญญา ด้านกระโทก)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา


(นายนิกร ศิริอุดม)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา


ทราบ.....งานประชาสัมพันธ์


(นายจำเริญ เป้ากระโทก)
นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา

สรุปยอดรับ-จ่ายที่เกิดขึ้นจริงระหว่างปีงบประมาณ 2562
ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2561 – เดือนกรกฎาคม 2562

รายการ	ประมาณการ	รับ-จ่าย ที่เกิดขึ้นจริง				
		งบประมาณ	อุดหนุนระบบ วัตถุประสงค์	เงินสะสม	เงินกู้	เงินทุน สำรอง
รายรับ(ย้อนหลัง 1 วัน)	108,000,000	119,614,747.98	987,300.00	0.00	0.00	0.00
รายได้จัดเก็บเอง	19,123,000	22,007,951.90	0.00	-	0.00	0.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรร ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	56,877,000	63,556,776.08	0.00	-	0.00	0.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (เงินอุดหนุนทั่วไป)	32,000,000	34,050,020.00	0.00	-	0.00	0.00
อุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	0	0.00	987,300.00	-	0.00	0.00
รายจ่าย(ปัจจุบัน)	108,000,000	58,881,518.86	981,200.00	5,518,600.00	0.00	0.00
งบกลาง	20,044,120	15,952,902.89	0.00	0.00	0.00	0.00
งบบุคลากร	34,619,092	22,755,439.48	0.00	0.00	0.00	0.00
• (ฝ่ายการเมือง)	2,627,880	2,154,898.70	0.00	0.00	0.00	0.00
• (ฝ่ายประจำ)	31,991,212	20,600,540.78	0.00	0.00	0.00	0.00
งบดำเนินงาน	29,165,038	13,799,196.49	0.00	0.00	0.00	0.00
งบลงทุน	17,651,750	2,366,960.00	981,200.00	5,518,600.00	0.00	0.00
งบรายจ่ายอื่น	20,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
งบเงินอุดหนุน	6,500,000	4,007,020.00	0.00	0.00	0.00	0.00

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(01-021-2-56214-4)	11012001	35,865,687.37	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(01-021-2-66042-9)	11012001	647,546.58	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(020241409109)	11012001	151,585.10	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(030-1-09086-6)	11012001	259,305.05	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(300034290951)	11012001	10,000,000.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(300035275118)	11012001	10,000,000.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(301-3-17252-5)	11012001	34,660,533.18	-
เงินฝาก-ประจำ(030-2-00465-3)	11012002	31,129,000.00	-
เงินฝาก-ประจำ(300035651938)	11012002	30,000,000.00	-
เงินฝาก-ประจำ(300035921026)	11012002	25,000,000.00	-
เงินฝาก-ประจำ(301-2-49673-4)	11012002	10,552,690.06	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	294,360.00	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	7,545,150.00	-
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	11044000	46,633.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	363,390.33	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	21,994,914.63
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	20,610.24
เงินรับฝาก กบท.	21040002	-	345,786.80
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	7,662.00
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	1,153,616.95
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	32,604.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,010,936.91
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าธรรมเนียมตรวจแบบแปลนก่อสร้างหรือตัดแปลงอาคาร	21040099	-	7,488.90
เงินรับฝากอื่นๆ เงินประกันการใช้น้ำ หมู่ 5	21040099	-	40,500.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินประกันสัญญา (ตั้งแต่เริ่มต้นบัญชี - ปีพ.ศ.2555)	21040099	-	22,800.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินอุดหนุนทั่วไป-คิงกรมส่งเสริมฯ/จังหวัด	21040099	-	383,744.76
เงินสะสม	31000000	-	66,982,972.38
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	43,772,913.98
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	15,756,491.40
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	120,038.00
ภาษีป้าย	41100003	-	2,101,805.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	66,450.60
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	1,710,990.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	-	7,000.00
ค่าธรรมเนียมปิด ไปรษณีย์ ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	-	160.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	4,320.00

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	-	9,300.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	1,000.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	268,904.00
ค่าปรับอื่น ๆ	41229999	-	5,000.00
ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	41230001	-	55,000.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	95,900.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	16,500.00
ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	-	5,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	6,560.00
ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002	-	11,000.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	1,160,952.65
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	-	385,814.00
รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น ๆ	41499999	-	66,116.00
ค่าขายแบบเปลี่ยน	41500004	-	7,200.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	-	146,450.25
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	1,085,438.65
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	11,309,489.10
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	8,351,221.77
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	414,274.53
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	17,087,132.53
ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	-	23,539.00
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	208,491.21
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	177,511.29
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	24,848,938.00
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายบาดาล	42100017	-	50,740.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	34,050,020.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	29,900.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	-	957,400.00
งบกลาง	51100000	15,952,902.89	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,154,898.70	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	20,600,540.78	-
ค่าตอบแทน	53100000	414,207.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	8,376,853.09	-
ค่าวัสดุ	53300000	3,820,189.49	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	1,187,946.91	-

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ค่าครุภัณฑ์	54100000	1,420,660.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	1,927,500.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	4,007,020.00	-
	รวม	256,378,599.53	256,378,599.53

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กรกฎาคม

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุน ประเภท/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)			
			ยอดยกมา		184,344,370.21
14,480,000.00	0.00	14,480,000.00	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
2,278,000.00	0.00	2,278,000.00	หมวดค่าเช่าอาคาร	41100000	42,727.98
1,706,000.00	0.00	1,706,000.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	173,411.10
514,000.00	0.00	514,000.00	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	195,416.22
145,000.00	0.00	145,000.00	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	38,028.00
56,877,000.00	0.00	56,877,000.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
32,000,000.00	0.00	32,000,000.00	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	5,163,065.80
108,000,000.00	0.00	108,000,000.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	5,981,312.00
0.00	988,100.00	988,100.00		รวม	11,593,961.10
108,000,000.00	988,100.00	108,988,100.00	หมวดเงินอุดหนุนระมัดระวังพิเศษ/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
0.00	0.00	0.00		รวม	11,593,961.10
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	488,654.00
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	11044000	8,327.00
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินหนี้โครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	901.26
0.00	0.00	0.00	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11069999	0.00
0.00	0.00	0.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	20,610.24
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝาก กบท.	21040002	345,786.80
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	58.02
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	37,820.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	32,604.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	650,413.25

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กรกฎาคม

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุดัด ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	94,818.88	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	6,598.74
0.00	0.00	0.00	43,883.40	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	757.90
0.00	0.00	0.00	170,972.56	เงินสะสม	31000000	200.00
0.00	0.00	0.00	25,356.73	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	0.00
0.00	0.00	0.00	11,726,587.87		รวม	1,592,731.21
108,000,000.00	988,100.00	108,988,100.00	132,328,635.85	รวมรายรับ		13,186,692.31
				รายจ่าย		
20,044,120.00	0.00	20,044,120.00	15,952,902.89	งบกลาง	51100000	1,532,649.00
2,627,880.00	0.00	2,627,880.00	2,154,898.70	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	211,070.00
31,991,212.00	0.00	31,991,212.00	20,600,540.78	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	2,102,423.70
3,955,061.00	0.00	3,955,061.00	414,207.00	ค่าตอบแทน	53100000	61,000.00
15,223,800.00	0.00	15,223,800.00	8,376,853.09	ค่าใช้จ่าย	53200000	1,269,425.21
8,217,177.00	0.00	8,217,177.00	3,820,189.49	ค่าวัสดุ	53300000	355,768.63
1,769,000.00	0.00	1,769,000.00	1,187,946.91	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	132,863.90
4,108,750.00	988,100.00	5,096,850.00	1,420,660.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
13,543,000.00	0.00	13,543,000.00	1,927,500.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	370,000.00
20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
6,500,000.00	0.00	6,500,000.00	4,007,020.00	เงินอุดหนุน	56100000	1,138,320.00
108,000,000.00	988,100.00	108,988,100.00	59,862,718.86	รวม	รวม	7,173,520.44
0.00	0.00	0.00	2,994,574.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	365,044.00
0.00	0.00	0.00	384,268.00	ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ	11044000	34,542.00
0.00	0.00	0.00	14,849,298.95	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	671,800.00
0.00	0.00	0.00	214,900.00	ผูกค้างจ่าย	21020000	0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำปีเดือน กรกฎาคม

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนรายตัว ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	60,096.49
0.00	0.00	0.00	8,051.70	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	0.00
0.00	0.00	0.00	490,755.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	48,400.00
0.00	0.00	0.00	328,075.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	32,799.00
0.00	0.00	0.00	52,000.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	6,425,604.41	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	650,413.25
0.00	0.00	0.00	10,165.00	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	0.00
0.00	0.00	0.00	26,900.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	200.00
0.00	0.00	0.00	5,530,899.00	เงินสะสม	31000000	227,900.00
0.00	0.00	0.00	3,850.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	0.00
0.00	0.00	0.00	31,654,643.13	รวม		2,091,194.74
108,000,000.00	988,100.00	108,988,100.00	91,517,361.99	รวมรายจ่าย		9,264,715.18
0.00	0.00	0.00	40,811,273.86	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		3,921,977.13
			188,266,347.34	ยอดยกไป		188,266,347.34

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ