



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง
เรื่อง รายงานการเงิน ประจำเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๔

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง ได้จัดทำบทดลองและรายงานรับ-จ่าย ประจำเดือน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาและการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ และตามประกาศ กระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หมวด ๑๒ ข้อ ๗๕ เสร็จเรียบร้อยแล้วตามรายละเอียดที่ส่งมาพร้อมนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๒ มีนาคม พ.ศ.๒๕๖๔


(นายนิศร ศิริศักดิ์สกุล)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง

อ. มหาชนชัย

จ. ยโสธร

องค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2564

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | ยอดยกมา | | รายการระหว่างเดือน | | ยอดยกไป | |
|--|----------------|---------------|------------|--------------------|--------------|---------------|------------|
| | | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต |
| เงินฝากกระทรวงการคลัง | 1101020501.001 | - | - | 1,340,800.00 | 1,340,800.00 | - | - |
| เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (251-5-00023-1) | 1101030101.001 | - | - | 3,464,394.75 | 3,464,394.75 | - | - |
| เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (315-6-03222-0) | 1101030101.001 | 795,564.04 | - | 781,104.49 | 874,367.73 | 702,300.80 | - |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020076539780) | 1101030102.001 | 2,680,420.86 | - | - | - | 2,680,420.86 | - |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (251-2-00062-8) | 1101030102.001 | 675,884.71 | - | 20,000.00 | - | 695,884.71 | - |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (251-2-40053-7) | 1101030102.001 | 15,440,517.46 | - | 978,602.83 | 4,141,176.99 | 12,277,943.30 | - |
| เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (251-2-48864-4) | 1101030102.001 | 91,919.79 | - | - | - | 91,919.79 | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน | 1102030102.001 | 610,979.00 | - | - | 20,000.00 | 590,979.00 | - |
| ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก | 1102050102.001 | 200.00 | - | - | 200.00 | - | - |
| รายได้ค้างรับจากรัฐบาล | 1102050193.001 | - | 65,063.76 | 81,642.48 | 49,800.00 | - | 33,221.28 |
| เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (302514137429) | 1104010101.001 | 3,075,254.24 | - | - | - | 3,075,254.24 | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน | 1201030102.001 | 380,000.00 | - | - | - | 380,000.00 | - |
| อาคารเพื่อการพักอาศัย | 1205010101.001 | 473,000.00 | - | - | - | 473,000.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อการพักอาศัย | 1205010103.001 | - | 286,953.33 | - | - | - | 286,953.33 |
| อาคารสำนักงาน | 1205020101.001 | 1,316,655.00 | - | - | - | 1,316,655.00 | - |

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | ยอดยกมา | | รายการระหว่างเดือน | | ยอดยกไป | |
|---|----------------|---------------|--------------|--------------------|-----------|---------------|--------------|
| | | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน | 1205020103.001 | - | 996,268.95 | - | - | - | 996,268.95 |
| อาคารเพื่อประโยชน์อื่น | 1205030101.001 | 4,735,449.00 | - | - | - | 4,735,449.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น | 1205030103.001 | - | 2,081,587.16 | - | - | - | 2,081,587.16 |
| สิ่งปลูกสร้าง | 1205040101.001 | 1,134,194.38 | - | - | - | 1,134,194.38 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง | 1205040103.001 | - | 642,954.31 | - | - | - | 642,954.31 |
| ครุภัณฑ์สำนักงาน | 1206010101.001 | 290,000.00 | - | - | - | 290,000.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน | 1206010103.001 | - | 15,466.29 | - | - | - | 15,466.29 |
| ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง | 1206020101.001 | 620,000.00 | - | - | - | 620,000.00 | - |
| ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ | 1206030101.001 | 87,800.00 | - | - | - | 87,800.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ | 1206030103.001 | - | 7,123.33 | - | - | - | 7,123.33 |
| ครุภัณฑ์การเกษตร | 1206050101.001 | 145,000.00 | - | - | - | 145,000.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร | 1206050103.001 | - | 72,966.67 | - | - | - | 72,966.67 |
| ครุภัณฑ์ก่อสร้าง | 1206070101.001 | 21,160.00 | - | - | - | 21,160.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง | 1206070103.001 | - | 15,517.34 | - | - | - | 15,517.34 |
| ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ | 1206100101.001 | 234,800.00 | - | - | - | 234,800.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ | 1206100103.001 | - | 143,426.78 | - | - | - | 143,426.78 |
| ครุภัณฑ์การศึกษา | 1206110101.001 | - | - | 49,800.00 | - | 49,800.00 | - |
| พัสดุครุภัณฑ์การศึกษา | 1206110102.001 | - | - | 49,800.00 | 49,800.00 | - | - |
| ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว | 1206120101.001 | 15,000.00 | - | - | - | 15,000.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว | 1206120103.001 | - | 2,000.00 | - | - | - | 2,000.00 |
| ครุภัณฑ์อื่น | 1206160101.001 | 74,000.00 | - | - | - | 74,000.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น | 1206160103.001 | - | 2,083.33 | - | - | - | 2,083.33 |
| ถนอม | 1208010101.001 | 13,889,200.00 | - | 1,593,000.00 | - | 15,482,200.00 | - |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมถนอม | 1208010103.001 | - | 1,852,047.52 | - | - | - | 1,852,047.52 |
| สินทรัพย์โยครุภัณฑ์อื่น | 1208050101.001 | 10,558,406.24 | - | - | - | 10,558,406.24 | - |

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | ยอดยกมา | | รายการระหว่างเดือน | | ยอดยกไป | |
|---|----------------|---------|---------------|--------------------|--------------|---------|---------------|
| | | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต |
| ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น | 1208050103.001 | - | 2,163,462.36 | - | - | - | 2,163,462.36 |
| งานระหว่างก่อสร้าง | 1211010101.001 | - | - | 1,593,000.00 | 1,593,000.00 | - | - |
| เจ้าหน้าที่การค้า - หน่วยงานภาครัฐ | 2101010101.001 | - | - | 71,727.98 | 71,727.98 | - | - |
| เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก | 2101010102.001 | - | - | 1,968,777.70 | 1,968,777.70 | - | - |
| เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ | 2101020198.999 | - | 30,651.57 | 460,246.27 | 429,594.70 | - | - |
| เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก | 2101020199.999 | - | 13,002.38 | 311,657.57 | 298,655.19 | - | - |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา | 2102040103.001 | - | 1,592.75 | 3,185.50 | 4,122.25 | - | 2,529.50 |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง-ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1 | 2102040104.001 | - | 1,900.00 | 3,800.00 | 4,300.00 | - | 2,400.00 |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง-ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก | 2102040106.001 | - | 1,634.03 | 3,148.06 | 17,216.88 | - | 15,702.85 |
| ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น | 2102040110.001 | - | 10,400.00 | 1,929,610.36 | 1,919,210.36 | - | - |
| รายได้ค่าสินค้าและบริการรับล่วงหน้า | 2103010103.001 | - | 102,790.00 | 12,680.00 | - | - | 90,110.00 |
| เงินรับฝาก กสจ. | 2111020199.003 | - | - | - | 689.40 | - | 689.40 |
| เงินรับฝากประกันสังคม | 2111020199.004 | - | 11,935.00 | 11,935.00 | 2,090.00 | - | 2,090.00 |
| เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น | 2111020199.005 | - | - | 571,424.36 | 572,424.36 | - | 1,000.00 |
| เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลาสั้น โครงการเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019(COVID-19) | 2111020199.999 | - | 92,300.00 | 92,300.00 | - | - | - |
| เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลาสั้น เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนสภา/อบต. | 2111020199.999 | - | 211,919.79 | - | - | - | 211,919.79 |
| เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลาสั้น เงินรอกันกรรมสิทธิ์กลาง-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ | 2111020199.999 | - | - | - | 1,000.00 | - | 1,000.00 |
| เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลาสั้น เงินสมทบค่ากระแสไฟฟ้าบ้านพักอาศัยเหนือ | 2111020199.999 | - | - | 12,503.90 | 12,503.90 | - | - |
| เงินประกันสัญญา - ระยะเวลาสั้น | 2112010101.001 | - | 411,500.00 | 39,775.00 | - | - | 371,725.00 |
| เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะเวลายาว | 2207020102.001 | - | 1,546,863.71 | - | - | - | 1,546,863.71 |
| เงินประกันสัญญา - ระยะเวลายาว | 2208010101.001 | - | 752,510.00 | - | 36,965.00 | - | 789,475.00 |
| เงินสะสม | 3102010101.001 | - | 25,989,714.81 | 1,000.00 | 1,000.00 | - | 25,989,714.81 |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม | 3102010101.002 | - | 11,718,836.16 | - | - | - | 11,718,836.16 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา | 4401030103.001 | - | 1,649.00 | - | 232.80 | - | 1,881.80 |

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | ยอดยกมา | | รายการระหว่างเดือน | | ยอดยกไป | |
|--|----------------|--------------|---------------|--------------------|--------------|--------------|---------------|
| | | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร | 4401030105.001 | - | 391.00 | - | 20.00 | - | 411.00 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย | 4401030106.001 | - | 51,880.00 | 260.00 | 12,740.00 | - | 64,360.00 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์ | 4401030127.001 | - | 260.00 | - | - | - | 260.00 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับจัดขยะมูลฝอย | 4401030128.001 | - | - | 60.00 | 60.00 | - | - |
| รายได้ค่าธรรมเนียมสำหรับสิ่งส่งตำแน่งน้ำ | 4401030135.001 | - | 150.00 | - | - | - | 150.00 |
| รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา | 4401040110.001 | - | 2,619.75 | - | - | - | 2,619.75 |
| รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ | 4401050103.001 | - | - | - | 2,000.00 | - | 2,000.00 |
| รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร | 4401050107.001 | - | 266.00 | - | 76.20 | - | 342.20 |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน | 4401070101.001 | - | 3,364.61 | - | - | - | 3,364.61 |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน | 4401070102.001 | - | 3,784.72 | - | - | - | 3,784.72 |
| รายได้ค่าซื้อเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง | 4401100105.001 | - | 32,000.00 | - | - | - | 32,000.00 |
| รายได้จากการขายครุภัณฑ์ | 4401100110.001 | - | 15,723.00 | - | - | - | 15,723.00 |
| รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ | 4401100199.001 | - | 56,920.00 | - | 1,870.00 | - | 58,790.00 |
| รายได้ภาษีรถยนต์ | 4402010101.001 | - | 133,382.14 | - | 34,189.90 | - | 167,572.04 |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ | 4402010102.001 | - | 2,070,995.18 | - | - | - | 2,070,995.18 |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ | 4402010104.001 | - | 944,561.79 | - | 181,483.92 | - | 1,126,045.71 |
| รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ | 4402010105.001 | - | 22,230.02 | - | - | - | 22,230.02 |
| รายได้ภาษีสรรพสามิต | 4402010106.001 | - | 2,165,334.90 | - | 494,702.71 | - | 2,660,037.61 |
| รายได้ค่าภาคหลวงแร่ | 4402010110.001 | - | 12,609.75 | - | - | - | 12,609.75 |
| รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม | 4402010111.001 | - | 6,208.26 | - | 7,962.16 | - | 14,170.42 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน | 4402010113.001 | - | 324,254.00 | - | 59,633.00 | - | 383,887.00 |
| รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจภายใน | 4403010101.001 | - | 11,961,405.24 | - | 1,343,700.00 | - | 13,305,105.24 |
| รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ | 4403010104.001 | - | 4,800,127.52 | - | 81,642.48 | - | 4,881,770.00 |
| เงินเดือน | 5101010101.001 | 1,334,376.00 | - | 367,690.00 | - | 1,702,066.00 | - |
| โบนัส | 5101010102.001 | 881,161.00 | - | - | - | 881,161.00 | - |

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | ยอดยกมา | | รายการระหว่างเดือน | | ยอดยกไป | |
|---|----------------|--------------|--------|--------------------|--------|--------------|--------|
| | | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต |
| เงินประจำตำแหน่ง | 5101010103.001 | 96,307.00 | - | 28,000.00 | - | 124,307.00 | - |
| ค่าล่วงเวลา | 5101010108.001 | 12,000.00 | - | 12,400.00 | - | 24,400.00 | - |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 5101010115.001 | 1,203,980.00 | - | 305,020.00 | - | 1,509,000.00 | - |
| เงินค่าครองชีพ | 5101010116.001 | 114,380.00 | - | 29,550.00 | - | 143,930.00 | - |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง) | 5101010199.001 | 914,640.00 | - | 228,660.00 | - | 1,143,300.00 | - |
| เงินสมทบ กสจ. | 5101020105.001 | 11,620.08 | - | - | - | 11,620.08 | - |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม | 5101020106.001 | 29,631.00 | - | 9,680.00 | - | 39,311.00 | - |
| ค่าเช่าบ้าน | 5101020108.001 | 44,000.00 | - | 7,000.00 | - | 51,000.00 | - |
| เงินสมทบ กบท. | 5101020199.001 | 458,046.00 | - | - | - | 458,046.00 | - |
| เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน | 5101020199.002 | 8,668.94 | - | 1,279.00 | - | 9,947.94 | - |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร | 5101030101.001 | 36,650.00 | - | - | - | 36,650.00 | - |
| เงินบำเหน็จ | 5101040106.001 | 39,701.52 | - | 12,141.00 | - | 51,842.52 | - |
| ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ | 5102010199.001 | 67,100.00 | - | - | - | 67,100.00 | - |
| ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ | 5103010102.001 | 2,800.00 | - | - | - | 2,800.00 | - |
| ค่าที่พัก - ในประเทศ | 5103010103.001 | 4,800.00 | - | - | - | 4,800.00 | - |
| ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ | 5103010199.001 | 6,176.00 | - | - | - | 6,176.00 | - |
| ค่าวัสดุใช้ไป | 5104010104.001 | 217,751.00 | - | 56,062.00 | - | 273,813.00 | - |
| ค่าวัสดุที่มีไว้ใช้เพื่อการแพทย์ใช้ไป | 5104010104.003 | 99,000.00 | - | - | - | 99,000.00 | - |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา | 5104010107.001 | 35,924.10 | - | 5,500.00 | - | 41,424.10 | - |
| ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงภูมิทัศน์ | 5104010107.002 | - | - | 9,850.00 | - | 9,850.00 | - |
| ค่าเชื้อเพลิง | 5104010110.001 | 47,640.00 | - | 15,620.00 | - | 63,260.00 | - |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก | 5104010112.001 | 164,080.00 | - | 50,500.00 | - | 214,580.00 | - |
| ค่าไฟฟ้า | 5104020101.001 | 124,971.56 | - | 70,058.54 | - | 195,030.10 | - |
| ค่าโทรศัพท์ | 5104020105.001 | 72.76 | - | 32.10 | - | 104.86 | - |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม | 5104020106.001 | 38,449.38 | - | 8,538.60 | - | 46,987.98 | - |

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | ยอดยกมา | | รายการระหว่างเดือน | | ยอดยกไป | |
|--|----------------|---------------|---------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|
| | | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต |
| ค่าบริการไปรษณีย์ | 5104020107.001 | 696.00 | - | - | - | 696.00 | - |
| ค่าใช้จ่ายในการประชุม | 5104030207.001 | - | - | 5,600.00 | - | 5,600.00 | - |
| ค่ารับรองและพิธีการ | 5104030208.001 | 2,500.00 | - | - | - | 2,500.00 | - |
| เงินชดเชยค่าางสิ่งก่อสร้าง | 5104030217.001 | - | - | 289,355.19 | - | 289,355.19 | - |
| ค่าประชาสัมพันธ์ | 5104030219.001 | 2,800.00 | - | - | - | 2,800.00 | - |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ | 5104030299.001 | - | - | 45,000.00 | - | 45,000.00 | - |
| ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน | 5104040102.001 | 24,800.00 | - | - | - | 24,800.00 | - |
| ค่าตอบแทนอื่น | 5104040199.001 | 81,450.00 | - | - | - | 81,450.00 | - |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ | 5107010101.001 | 1,166,040.32 | - | 439,192.40 | - | 1,605,232.72 | - |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 5107010103.001 | 40,500.00 | - | - | - | 40,500.00 | - |
| ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล | 5107010114.001 | 5,389,000.00 | - | 1,347,300.00 | - | 6,736,300.00 | - |
| ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - ทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | 5210010121.005 | 1,697,076.83 | - | 303,865.28 | - | 2,000,942.11 | - |
| เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 5212010199.002 | 110,394.00 | - | - | - | 110,394.00 | - |
| รวม | | 71,854,588.21 | 71,854,588.21 | 19,094,130.36 | 19,094,130.36 | 73,889,244.92 | 73,889,244.92 |



(นางสุวิลักษณ์ นาเวียง)

ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายสมฤทธิ แสงงาม)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง



(นายนิกร ศิริศักดิ์สกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง