

สำเนาฉบับ



ที่ อบ ๗๒๐๐๒/๑๕๕

สำนักงานเทศบาลเมืองแฉะแม่  
ถนนแจ้งสนิท อำเภอเมืองอุบลราชธานี  
จังหวัดอุบลราชธานี ๓๔๐๐๐

๕ มีนาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ส่งงบการเงินประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดอุบลราชธานี

สิ่งที่ส่งมาด้วย งบการเงินประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

จำนวน ๑ ชุด

ตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ ได้กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด นั้น

บัดนี้ เทศบาลเมืองแฉะแม่ ได้จัดทำรายงานการเงิน งบทดลอง และงบอื่นๆ ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

( นางสาวกัลยา ลักษณะงาม )

นายกเทศมนตรีเมืองแฉะแม่

กองคลัง

โทร. /โทรสาร ๐-๔๕๓๑-๖๔๗๒

๐๙ มี.ค. ๖๕๖๕

๕  
4-3-65  
ปลัดเทศบาล  
..... ทน.กอง  
..... ทน.งาน  
..... ร่าง/ตรวจ  
..... พิมพ์/ทนาย



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง เทศบาลเมืองแฉะแม

ที่ อบ ๗๒๐๐๒/๓๓

วันที่ ๓ มีนาคม ๒๕๖๕

เรื่อง เสนอรายงานทางการเงินประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีเมืองแฉะแม ผ่าน ปลัดเทศบาลเมืองแฉะแม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด นั้น

บัดนี้ กองคลัง เทศบาลเมืองแฉะแม ได้จัดทำรายงานการเงินและงบทดลอง ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางนภาพร แก้วธรรมมา)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นางสาวจรุณี สมภาวะ)

หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้

(ลงชื่อ)

(นางสาวปารณีย์ ประดิษฐ์วงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ทราบ

ว่าที่ ร้อยโท

๓-๓-๖๕

(ฉลาด ศุภลักษณ์)

รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน

ปลัดเทศบาลเมืองแฉะแม

- ทราบ

(นางสาวกัลยา ลักษณะงาม)

นายกเทศมนตรีเมืองแฉะแม

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
23,431,356.01	ยอดยกมา		26,018,179.00
	<b>รายรับ (หมายเหตุ 1)</b>		
1,137,948.00	รายได้ภาษี	4401010000.000	998,569.58
519,980.95	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	13,375.20
750.00	รายได้ค่าปรับ	4401040000.000	-
9,470.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	1,490.00
39,153.29	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	-
45,639.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	4401090000.000	17,422.00
12,665,938.24	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	1,682,893.42
17,419,369.10	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	1,217,964.85
<b>31,838,248.58</b>	<b>รวม</b>		<b>3,931,715.05</b>
290,860.12	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	11,600.00
131,000.00	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	-
9,572.50	ลูกหนี้ - ระยะยาว	1201000000.000	-
1,182,893.25	อาคาร	1205000000.000	-
8,395,690.02	เจ้าหนี้	2101000000.000	1,163,737.25
5,091,004.25	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	430,815.94
19,628,508.20	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	3,401,224.43
185,935.15	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	-
2,000,000.00	เงินกู้ระยะสั้น	2110000000.000	-
5,025,744.45	เงินรับฝาก	2111000000.000	1,020,772.82
360,000.00	เงินประกัน	2112000000.000	-
4,475,470.58	เงินสะสม	3102010101.001	-
<b>46,776,678.52</b>	<b>รวม</b>		<b>6,028,150.44</b>
<b>78,614,927.10</b>	<b>รวมรายรับ</b>		<b>9,959,865.49</b>
	<b>รายจ่าย (หมายเหตุ 2)</b>		
12,795,217.42	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	2,258,499.00
94,400.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	24,400.00
66,158.00	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	-
4,380,663.06	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	1,061,279.11
7,978,831.96	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	1,534,966.40
45,262.50	ต้นทุนการกู้ยืม	5201000000.000	6,448.82
86,050.50	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับภัยพิบัติ	5205000000.000	19,450.50
1,055,137.33	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	201,597.55
330,000.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	5212000000.000	-
<b>26,831,720.77</b>	<b>รวม</b>		<b>5,106,641.38</b>
292,250.12	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	11,600.00
131,000.00	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	-
9,572.50	ลูกหนี้ - ระยะยาว	1201000000.000	-
348,845.35	เงินลงทุนระยะยาว	1203000000.000	-
5,375,631.33	อาคาร	1205000000.000	-
2,250,400.00	ครุภัณฑ์	1206000000.000	-
7,889,385.82	เจ้าหนี้	2101000000.000	788,719.59

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

4,869,523.78	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	466,582.83
19,653,339.84	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	3,405,761.62
176,804.25	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	17,264.85
2,000,000.00	เงินกู้ระยะสั้น	2110000000.000	-
5,047,535.45	เงินรับฝาก	2111000000.000	1,020,772.82
2,000,000.00	เงินกู้ระยะยาว	2206000000.000	-
9,572.50	เงินสะสม	3102010101.001	-
50,053,860.94	รวม		5,710,701.71
76,885,581.71	รวมรายจ่าย		10,817,343.09
1,729,345.39	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		(857,477.60)
25,160,701.40	ยอดยกไป		25,160,701.40

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

(นางสาวปารณีย์ ประดับวงศ์)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ว่าที่ ร้อยโท

(จลาด ศุกลักษณ์)  
รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน  
ปลัดเทศบาล

(นางสาวกัลยา ลักษณะงาม)  
นายกเทศมนตรีเมืองแจระแม

## เทศบาลเมืองแฉะแม่

(หมายเหตุ 2)

## รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
<b>ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>		
<b>เงินเดือนและค่าจ้าง</b>		
เงินเดือน	5101010101.001	4,909,736.46
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	172,658.06
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,330,714.84
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	1,840,860.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	150,680.00
<b>รวม เงินเดือนและค่าจ้าง</b>		<b>8,404,649.36</b>
<b>ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น</b>		
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	47,755.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	355,000.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	122,178.06
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	1,363,974.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	13,200.00
<b>รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น</b>		<b>1,902,107.06</b>
<b>เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล</b>		
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	57,350.00
<b>รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา</b>		<b>57,350.00</b>
<b>รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล</b>		<b>57,350.00</b>
<b>ค่าบำเหน็จบำนาญ</b>		
บำเหน็จบำนาญ		
บำนาญปกติ	5101040102.001	24,128.00
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	5101040108.001	90,480.00
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง	5101040120.001	42,132.00
บำเหน็จบำนาญอื่น	5101040199.999	15,872.00
<b>รวม บำเหน็จบำนาญ</b>		<b>172,612.00</b>
<b>รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ</b>		<b>172,612.00</b>
<b>รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>		<b>10,536,718.42</b>
<b>ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม</b>		
<b>ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ</b>		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	70,000.00
<b>รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ</b>		<b>70,000.00</b>
<b>รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม</b>		<b>70,000.00</b>
<b>ค่าใช้จ่ายเดินทาง</b>		
<b>ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ</b>		
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	7,120.00

## เทศบาลเมืองแฉะแม

(หมายเหตุ 2)

## รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	14,300.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	44,738.00
<b>รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ</b>		<b>66,158.00</b>
<b>รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง</b>		<b>66,158.00</b>
<b>ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค</b>		
<b>ค่าใช้จ่าย และค่าวัสดุ</b>		
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	420,605.54
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	2,500.00
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	445,705.98
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	1,490,678.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	564,805.00
<b>รวม ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ</b>		<b>2,924,294.52</b>
<b>ค่าสาธารณูปโภค</b>		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	172,750.90
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	58,029.85
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	1,694.88
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	27,862.80
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	2,916.00
<b>รวม ค่าสาธารณูปโภค</b>		<b>263,254.43</b>
<b>ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ</b>		
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ		
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	6,400.00
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	-
خذใช้ค่าเสียหาย	5104030220.001	15,000.00
<b>รวม ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ</b>		<b>21,400.00</b>
<b>รวม ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ</b>		<b>21,400.00</b>
<b>ค่าตอบแทน</b>		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	110,435.00
<b>รวม ค่าตอบแทน</b>		<b>110,435.00</b>
<b>รวม ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค</b>		<b>3,319,383.95</b>
<b>ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน</b>		
<b>ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน</b>		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	1,356,365.56
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	-
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	5107010113.001	64,400.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	4,823,100.00
ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010117.002	200,000.00

## เทศบาลเมืองแฉะแม

(หมายเหตุ 2)

## รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน		6,443,865.56
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		6,443,865.56
<b>ต้นทุนการกู้ยืม</b>		
<b>ดอกเบี้ยจ่ายของเงินกู้ระยะสั้น</b>		
ดอกเบี้ยจ่าย - เงินกู้ระยะสั้น		
ดอกเบี้ยจ่าย - ในประเทศ (เงินกู้ระยะสั้น)	5201010102.001	38,813.68
รวม ดอกเบี้ยจ่าย - เงินกู้ระยะสั้น		38,813.68
รวม ดอกเบี้ยจ่ายของเงินกู้ระยะสั้น		38,813.68
รวม ต้นทุนการกู้ยืม		38,813.68
<b>ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับภัยพิบัติ</b>		
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	66,600.00
รวม ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับภัยพิบัติ		66,600.00
<b>ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น</b>		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	853,539.78
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		853,539.78
<b>ค่าใช้จ่ายอื่น</b>		
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	330,000.00
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		330,000.00
<b>รวมทั้งสิ้น</b>		<b>21,725,079.39</b>

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

## เทศบาลเมืองแฉะแม่

(หมายเหตุ 1)

## รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
<b>รายได้ภาษี</b>		
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	786,018.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	351,930.00
<b>รวม รายได้ภาษี</b>		<b>1,137,948.00</b>
<b>รายได้ค่าธรรมเนียม</b>		
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	5,829.70
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	173,486.25
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	297,775.00
รายได้ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	310.00
รายได้ค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดิน มาตรา 9	4401030116.001	34,560.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	700.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	7,320.00
<b>รวม รายได้ค่าธรรมเนียม</b>		<b>519,980.95</b>
<b>รายได้ค่าปรับ</b>		
รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	750.00
<b>รวม รายได้ค่าปรับ</b>		<b>750.00</b>
<b>รายได้ใบอนุญาต</b>		
รายได้ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บขนสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	4401050101.001	5,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	3,420.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	4401050108.001	1,050.00
<b>รวม รายได้ใบอนุญาต</b>		<b>9,470.00</b>
<b>รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	39,153.29
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-
<b>รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>		<b>39,153.29</b>
<b>รายได้จากการขายสินค้าและบริการ</b>		
รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น	4401090198.001	45,639.00
<b>รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ</b>		<b>45,639.00</b>
<b>รายได้ภาษีจัดสรร</b>		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	248,916.33
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	3,673,751.06
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	2,223,955.40
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	59,203.12
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	3,760,166.95
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	26,004.18
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	35,997.20
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	2,637,944.00
<b>รวม รายได้ภาษีจัดสรร</b>		<b>12,665,938.24</b>



เทศบาลเมืองแฉะแม่

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	17,235,300.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	4403010103.001	184,069.10
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		17,419,369.10
รวมทั้งสิ้น		31,838,248.58

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

**เทศบาลเมืองแฉะแม่**  
**งบทดลอง**  
**ปีงบประมาณ 2565**  
**ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565**

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	1,200,100.00	1,200,100.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (0505000709)	1101030101.001	-	-	70,942.07	70,942.07	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (321-6-01432-0)	1101030101.001	-	-	1,318,082.69	1,318,082.69	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (3216015386)	1101030101.001	-	-	1,365,809.42	1,365,809.42	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (01-050-2-51139-9)	1101030102.001	2,072,252.27	-	-	70,942.07	2,001,310.20	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020094761895)	1101030102.001	4,089,432.37	-	-	-	4,089,432.37	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (321-0-03134-7)	1101030102.001	6,410,038.04	-	1,825,672.55	3,610,248.48	4,625,462.11	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (9849727470)	1101030102.001	4,821,387.77	-	998,040.40	-	5,819,428.17	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	1,390.00	-	11,600.00	11,600.00	1,390.00	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	1102050123.003	-	352,687.85	-	-	-	352,687.85
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	1102050194.002	475,187.90	-	-	-	475,187.90	-
ลูกหนี้อื่น - บคคณภายนอก	1102050194.999	259,108.00	-	-	-	259,108.00	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (321-2-07453-1)	1104010101.001	32,175.38	-	-	-	32,175.38	-
เงินฝากประจำ-ระยะยาว (321-2-07453-1)	1203010101.001	8,592,893.17	-	-	-	8,592,893.17	-
เงินฝากเงินทอนส่งเสริมกิจการเทศบาล	1203020199.002	4,419,788.94	-	-	-	4,419,788.94	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	1,877,000.00	-	-	-	1,877,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	898,383.32	-	-	-	898,383.32
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	4,335,080.00	-	-	-	4,335,080.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	3,157,667.33	-	-	-	3,157,667.33
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	575,200.00	-	-	-	575,200.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	241,751.62	-	-	-	241,751.62
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	2,469,608.00	-	-	-	2,469,608.00	-
พัสดุครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020102.001	2,250,400.00	-	-	-	2,250,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	562,295.80	-	-	-	562,295.80
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	15,000.00	-	-	-	15,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	6,000.00	-	-	-	6,000.00
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	84,400.00	-	-	-	84,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	42,773.33	-	-	-	42,773.33

**เทศบาลเมืองแฉะแม**  
**งบทดลอง**  
**ปีงบประมาณ 2565**  
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	22,000.00	-	-	-	22,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	15,583.34	-	-	-	15,583.34
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	81,000.00	-	-	-	81,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	221.92	-	-	-	221.92
ครุภัณฑ์สำรวจ	1206080101.001	30,600.00	-	-	-	30,600.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำรวจ	1206080103.001	-	33.53	-	-	-	33.53
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090101.001	204,700.00	-	-	-	204,700.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090103.001	-	67,299.99	-	-	-	67,299.99
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	417,400.00	-	-	-	417,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	143,347.75	-	-	-	143,347.75
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	99,000.00	-	-	-	99,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	98,999.00	-	-	-	98,999.00
ถนน	1208010101.001	53,591,098.39	-	-	-	53,591,098.39	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	18,498,440.55	-	-	-	18,498,440.55
สะพาน	1208020101.001	47,000.00	-	-	-	47,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสะพาน	1208020103.001	-	3,525.00	-	-	-	3,525.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	1,612,899.00	-	-	-	1,612,899.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	297,081.20	-	-	-	297,081.20
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	131,286.54	788,719.59	1,163,737.25	-	506,304.20
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	257,247.36	438,510.51	402,743.62	-	221,480.47
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	28,072.32	28,072.32	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	1,700.89	1,700.89	1,178.25	-	1,178.25
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	4,186.92	4,186.92	1,562.37	-	1,562.37
ใบสำคัญค้ำจ่ายอื่น	2102040110.001	-	1,390.00	3,399,873.81	3,398,483.81	-	-
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	2103010102.001	-	616,417.55	17,264.85	-	-	599,152.70
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	27,782.00	27,782.00	27,782.00	-	27,782.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	774,985.32	774,985.32	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	2111020199.008	-	3,078.42	-	-	-	3,078.42
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ตัวแทนสหกรณ์ออมทรัพย์	2111020199.999	-	-	720.00	720.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ค่ารักษาพยาบาล อปท.	2111020199.999	-	1,290.00	-	-	-	1,290.00

**เทศบาลเมืองแฉะแม**  
**งบทดลอง**  
**ปีงบประมาณ 2565**  
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินประกันสัญญา	2111020199.999	-	64,623.00	-	-	-	64,623.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินเป็นผลจากสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล	2111020199.999	-	-	217,285.50	217,285.50	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	65,770.00	-	-	-	65,770.00
เงินประกันการเช่าอาคาร - ระยะสั้น	2112010199.001	-	360,000.00	-	-	-	360,000.00
เงินกู้ธนาคารกรุงไทย - ระยะยาว	2206010202.001	-	3,909,999.80	-	-	-	3,909,999.80
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	262,595.00	-	-	-	262,595.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	47,401,973.41	-	-	-	47,401,973.41
เงินต้นสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	15,582,137.30	-	-	-	15,582,137.30
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	136,376.00	-	649,642.00	-	786,018.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	3,002.42	-	348,927.58	-	351,930.00
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	5,771.50	-	58.20	-	5,829.70
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	169,479.25	-	4,007.00	-	173,486.25
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	288,855.00	-	8,920.00	-	297,775.00
รายได้ค่าธรรมเนียมปิด ไปรษณีย์ ติดตั้งแผนประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	-	260.00	-	50.00	-	310.00
รายได้ค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดิน มาตรา 9	4401030116.001	-	34,560.00	-	-	-	34,560.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	520.00	-	180.00	-	700.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	7,160.00	-	160.00	-	7,320.00
รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จรรยาบรรณ	4401040102.001	-	750.00	-	-	-	750.00
รายได้ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บขนสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	4401050101.001	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	2,380.00	-	1,040.00	-	3,420.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	4401050108.001	-	600.00	-	450.00	-	1,050.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	20,849.45	-	-	-	20,849.45
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	50,145.13	-	-	-	50,145.13	-
รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น	4401090198.001	-	28,217.00	-	17,422.00	-	45,639.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	185,212.12	-	63,704.21	-	248,916.33
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนรา	4402010102.001	-	3,673,751.06	-	-	-	3,673,751.06
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้	4402010104.001	-	1,804,735.09	-	419,220.31	-	2,223,955.40
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	48,602.42	-	10,600.70	-	59,203.12
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	2,864,418.75	-	895,748.20	-	3,760,166.95

## เทศบาลเมืองแฉะแม

## งบทดลอง


## ปีงบประมาณ 2565


ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565


รายได้ภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	26,004.18	-	-	26,004.18
รายได้ภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	35,997.20	-	-	35,997.20
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	2,344,324.00	-	293,620.00	2,637,944.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	16,034,600.00	-	1,200,700.00	17,235,300.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	4403010103.001	-	166,804.25	-	17,264.85	184,069.10
เงินเดือน	5101010101.001	4,909,736.46	-	1,226,730.00	-	6,136,466.46
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	172,658.06	-	43,300.00	-	215,958.06
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,330,714.84	-	332,760.00	-	1,663,474.84
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	1,840,860.00	-	461,010.00	-	2,301,870.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	47,755.00	-	23,806.00	-	71,561.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	355,000.00	-	79,500.00	-	434,500.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	122,178.06	-	30,180.00	-	152,358.06
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	1,363,974.00	-	-	-	1,363,974.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	13,200.00	-	-	-	13,200.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	57,350.00	-	3,950.00	-	61,300.00
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	24,128.00	-	6,032.00	-	30,160.00
เงินบำเหน็จรางวัล	5101040108.001	90,480.00	-	-	-	90,480.00
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง	5101040120.001	42,132.00	-	10,533.00	-	52,665.00
บำเหน็จบำนาญอื่น	5101040199.999	15,872.00	-	3,968.00	-	19,840.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	70,000.00	-	24,400.00	-	94,400.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	7,120.00	-	-	-	7,120.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	14,300.00	-	-	-	14,300.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	44,738.00	-	-	-	44,738.00
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	919,015.54	-	163,540.00	19,895.00	1,062,660.54
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	2,500.00	-	-	-	2,500.00
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	445,705.98	-	149,793.05	-	595,499.03
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	1,490,678.00	-	523,450.00	24,000.00	1,990,128.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	423,765.00	-	134,805.00	-	558,570.00
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	138,518.47	-	107,200.77	-	245,719.24

เทศบาลเมืองแจระแม  
งบทดลอง  
ปีงบประมาณ 2565  
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	48,904.62	-	20,879.98	10,439.99	59,344.61	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	1,326.80	-	406.60	-	1,733.40	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	20,897.10	-	6,965.70	-	27,862.80	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	2,058.00	-	1,473.00	-	3,531.00	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	6,400.00	-	6,400.00	-	12,800.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	-	-	700.00	-	700.00	-
ชดเชยค่าเสียหาย	5104030220.001	15,000.00	-	-	-	15,000.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	110,435.00	-	-	-	110,435.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	150,680.00	-	36,730.00	-	187,410.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	1,356,365.56	-	298,766.40	-	1,655,131.96	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	-	-	30,000.00	-	30,000.00	-
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	5107010113.001	64,400.00	-	-	-	64,400.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	4,823,100.00	-	1,206,200.00	-	6,029,300.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010117.002	200,000.00	-	-	-	200,000.00	-
ดอกเบี้ยจ่าย - ในประเทศ (เงินกู้ระยะสั้น)	5201010102.001	38,813.68	-	6,448.82	-	45,262.50	-
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	66,600.00	-	19,450.50	-	86,050.50	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	852,254.88	-	201,597.55	-	1,053,852.43	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	330,000.00	-	-	-	330,000.00	-
รวม		120,965,799.41	120,965,799.41	17,650,325.21	17,650,325.21	125,214,963.19	125,214,963.19

  
.....  
(นางสาวปรณีย์ ประดับวงศ์)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

  
.....  
ว่าที่ ร้อยโท  
(ฉลาด ศุภลักษณ์)  
รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน  
ปลัดเทศบาลเมืองแจระแม

  
.....  
(นางสาวกัลยา สักขะงาม)  
นายกเทศมนตรีเมืองแจระแม

เทศบาลเมืองแจระแม  
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง  
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

**เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)**

เงินประกันการเสนอราคา - ระยะสั้น		360,000.00	
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		262,595.00	
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		65,770.00	
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องถิ่น 5%		3,078.42	
เงินรับฝากประกันสังคม		27,782.00	
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		1,562.37	
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		1,178.25	
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น			
คำรักษาพยาบาล อปท.	1,290.00		
เงินประกันสัญญา	64,623.00	65,913.00	
	<b>รวม</b>		<b>787,879.04</b>