



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง (งานการเงินและบัญชี) เทศบาลตำบลวังศาลา

ที่ กจ ๕๔๙๐๒/๓๕

วันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการจัดทำบัญชีและการปิดบัญชีงบทดลอง ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา

๑. เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับจริงและรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด

๒. ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบดังกล่าว งานการเงินและบัญชี กองคลัง ขอเสนอรายงานงบแสดงฐานะการเงินประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๖๗ แก่ผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อทราบ ดังรายการต่อไปนี้

- งบทดลองและหมายเหตุประกอบงบทดลอง
- รายงานจ่ายจริงตามงบประมาณ
- รายการรับ - จ่ายเงินสด (หมายเหตุ ๑, หมายเหตุ ๒)

รายรับจริง (ไม่รวมเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ) ๒๙,๙๕๕,๕๗๐.๔๗ บาท

หัก รายจ่ายจริงตามงบประมาณ ๒๑,๕๔๑,๗๔๑.๔๐ บาท

รายการผูกพันที่ต้องจ่าย ๑,๑๘๘,๔๗๖.๕๔ บาท

รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง ๗,๒๒๕,๓๕๒.๕๓ บาท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวปณิดา มังกรไทย์)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ความเห็นของหัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง.....

(นางสาวสุจิตราภรณ์ พุฒขาว)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

ความเห็นของผู้อำนวยการกองคลัง.....*เจษฎ์พงษ์*

เจษฎ์พงษ์
(นางสาวสุวิษญ์ เกลิมศักดิ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลวังศาลา.....*พลโทพรหม*

พลโท
(นางสาวสุริยาพร ปุตุตินันท์)
ปลัดเทศบาลตำบลวังศาลา

ความเห็นของรองนายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา.....

กิตยา
(นางสาวกิตยาภรณ์ วอนเพียร)
รองนายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา

- ☒ ทราบ / เห็นชอบ ตามบันทึกข้อความที่ กจ ๕๔๙๐๒/๓๕ ลงวันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ เรื่อง รายงาน
การจัดทำบัญชีและการปิดบัญชีงบทดลอง ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๖๗
- ☐ ไม่เห็นชอบ เพราะ.....

วิสุทธิ์
(นายวิสุทธิ์ วอนเพียร)
นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา

เทศบาลตำบลวังศาลา
รายงานรายรับ - รายจ่ายจริง เปรียบเทียบงบประมาณ
เดือนตุลาคม ถึงเดือนมกราคม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

รายรับ/รายจ่าย	ประมาณการ	เกิดขึ้นจริง
เงินงบประมาณ		
รายรับ		
รายได้จัดเก็บเอง		
หมวดภาษีอากร	8,661,200.00	85,861.01
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	496,300.00	357,101.54
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	270,000.00	139,959.61
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	2,500.00	420.00
หมวดรายได้จากทุน	10,000.00	-
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
หมวดภาษีจัดสรร	33,560,000.00	13,065,391.31
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
หมวดเงินอุดหนุน	37,500,000.00	16,306,837.00
รวม	80,500,000.00	29,955,570.47
รายจ่าย		
งบกลาง	25,821,900.00	7,942,289.45
งบบุคลากร	26,521,060.00	7,308,740.11
งบดำเนินงาน	16,739,590.00	4,526,293.63
งบลงทุน	8,400,650.00	248,850.00
งบเงินอุดหนุน	3,016,800.00	1,515,568.21
รวม	80,500,000.00	21,541,741.40
ผลต่าง รับ-จ่าย		8,413,829.07

เทศบาลตำบลวังศาลา
รายงานรายรับ - รายจ่ายจริง เปรียบเทียบงบประมาณ
เดือนตุลาคม ถึงเดือนมกราคม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

รายรับ/รายจ่าย	เกิดขึ้นจริง
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	
รายรับ	
รายได้เงินอุดหนุนเพื่อเป็นเงินรางวัลสำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีการบริหารจัดการที่ดี	-
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	1,276,710.24
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4,223,659.43
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	-
รวม	5,500,369.67
รายจ่าย	
งบกลาง	82,900.16
งบบุคลากร	656,120.00
งบดำเนินงาน	31,800.00
งบลงทุน	5,081,659.43
รวม	5,852,479.59
ผลต่าง รับ-จ่าย	(352,109.92)

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

เทศบาลตำบลวังศาลา
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2567
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ข้อมูลบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน				ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสดในมือ	1101010101.001	-	-	4,120.00	4,120.00	-	-	-	-
เงินฝากกระแสรายวันเพื่อการคลัง	1101020501.001	-	-	1,714,800.00	1,714,800.00	-	-	-	-
เงินฝากกระแสรายวันเพื่อสถาบันการเงิน (7246007180)	1101030101.001	-	-	9,198,072.26	9,198,072.26	-	-	-	-
เงินฝากกระแสรายวันเพื่อสถาบันการเงิน (7246011269)	1101030101.001	-	-	1,572,709.00	1,572,709.00	-	-	-	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (724-0-59102-6)	1101030102.001	-	-	265.41	-	265.41	-	265.41	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (724-0-59103-4)	1101030102.001	-	-	30.62	-	30.62	-	30.62	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (7241132033)	1101030102.001	45,883,722.55	-	6,563,591.41	10,883,434.35	-	-	41,563,879.61	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (7241284062)	1101030102.001	757,067.92	-	2,472.40	-	759,540.32	-	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	33,000.00	-	32,900.00	38,900.00	-	-	27,000.00	-
รายได้ค้างรับ - หน่วยงานภาครัฐ	1102050106.001	31,812.83	-	-	-	-	-	31,812.83	-
รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก	1102050107.001	-	31,812.83	-	-	-	-	-	31,812.83
ค่าเผื่อน้ำเสียจะสูญเสีย - ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050123.002	-	460,326.50	-	-	-	-	-	460,326.50
รายได้เงินอุดหนุนค้างรับ	1102050193.001	43,184.18	-	-	-	-	-	43,184.18	-
ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050194.001	512,585.00	-	-	-	-	-	512,585.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีป้าย	1102050194.003	18,062.00	-	-	-	-	-	18,062.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	20,659.65	-	-	-	-	-	20,659.65	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (7242070317)	1104010101.001	11,794,458.74	-	-	-	-	-	11,794,458.74	-
สินค้าเพื่อการบริหาร	1105010103.002	153,365.00	-	-	153,365.00	-	-	-	-
วัสดุคงคลัง	1105010105.001	-	-	-	108,839.80	-	-	-	108,839.80
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	1203020199.002	4,548,590.95	-	-	-	-	-	4,548,590.95	-

เทศบาลตำบลวังศาลา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	10,178,864.56	-	-	-	10,178,864.56	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	4,071,545.84	-	-	-	4,071,545.84
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	9,662,509.00	-	-	-	9,662,509.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	3,009,152.08	-	-	-	3,009,152.08
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	9,308,718.00	-	200,000.00	-	9,508,718.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	6,734,366.22	-	-	-	6,734,366.22
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	2,172,188.00	-	-	-	2,172,188.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	1,277,171.65	-	-	-	1,277,171.65
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	4,934,699.00	-	-	-	4,934,699.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	4,809,605.10	-	-	-	4,809,605.10
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	3,095,662.30	-	-	-	3,095,662.30	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	1,173,208.18	-	-	-	1,173,208.18
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	1,097,705.00	-	-	-	1,097,705.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	496,978.45	-	-	-	496,978.45
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	1,186,500.00	-	-	-	1,186,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	1,050,447.14	-	-	-	1,050,447.14
ครุภัณฑ์โรงงาน	1206060101.001	105,173.95	-	-	-	105,173.95	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โรงงาน	1206060103.001	-	78,223.42	-	-	-	78,223.42
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	69,800.00	-	-	-	69,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	69,797.00	-	-	-	69,797.00

เทศบาลตำบลวังศาลา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ครุภัณฑ์ลำวาง	1206080101.001	28,000.00	-	-	-	28,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ลำวาง	1206080103.001	-	8,093.15	-	-	-	8,093.15
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	903,000.00	-	-	-	903,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	617,601.04	-	-	-	617,601.04
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	43,300.00	-	-	-	43,300.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	25,952.02	-	-	-	25,952.02
ครุภัณฑ์สนาม	1206150101.001	79,000.00	-	-	-	79,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สนาม	1206150103.001	-	15,095.90	-	-	-	15,095.90
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	322,585.00	-	25,000.00	-	347,585.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	304,097.48	-	-	-	304,097.48
ถนน	1208010101.001	40,084,142.55	-	499,000.00	-	40,583,142.55	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	21,545,889.80	-	-	-	21,545,889.80
สิ่งทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	53,832,756.43	-	1,443,382.65	481,600.00	54,794,539.08	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	26,185,356.97	-	-	-	26,185,356.97
เจ้าหน้าที่การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	95,798.56	174,055.18	78,256.62	-	-
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	1,068,392.94	7,714,356.53	6,779,826.62	-	133,863.03
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020108.999	-	-	124,236.20	124,236.20	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	23,213.77	35,072.00	39,377.28	-	27,519.05
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	2,555.69	2,555.69	11,092.71	-	11,092.71
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด. 1	2102040104.001	-	3,600.00	3,600.00	3,600.00	-	3,600.00

เทศบาลตำบลวังศาลา
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2567
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงิน ได้คืนติดลบจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	31,584.31	31,584.31	56,610.69	-	56,610.69
ใบสำคัญค้ำจ่ายอื่น	2102040110.001	-	51,824.30	3,763,596.09	3,725,911.79	-	14,140.00
รายได้เงินอุดหนุนรับส่วนหน้า	2103010102.001	-	98,559.35	214,555.04	553,785.12	-	437,789.43
เงินรับฝากออมสัด	2104010101.001	-	59,492.00	-	-	-	59,492.00
เงินรับฝาก ก.บ.ท.	2111020199.001	-	80.00	-	-	-	80.00
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	28,300.00	28,300.00	28,178.00	-	28,178.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	341,720.25	341,720.25	-	-
เงินรับฝากชดใช้ค่าเสียหาย	2111020199.007	-	22,546.51	-	90,939.69	-	113,486.20
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ค่ารักษาพยาบาล (สปสช.)	2111020199.999	-	-	130.00	130.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินค้ำประกันสัญญา	2111020199.999	-	20,250.00	-	-	-	20,250.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	136,449.00	-	-	-	136,449.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	1,898.45	1,898.45	-	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	687,481.00	-	35,670.00	-	723,151.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	115,585,987.35	262,204.80	1,898.45	-	115,325,681.00
รายได้ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	4401010103.001	-	15,609.00	-	67,803.00	-	83,412.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	623.44	-	-	-	623.44
รายได้จากการพาณิชย์	4401020101.001	-	1,500.00	-	240.00	-	1,740.00
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตราชการสาขา	4401030103.001	-	58.20	-	145.50	-	203.70
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	5,233.00	-	354.00	-	5,587.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	216,220.00	-	47,380.00	-	263,600.00

เทศบาลตำบลวังศาลา
จังหวัดลพบุรี
ปีงบประมาณ 2567
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ข้อมูล	รหัสบัญชี	รายการ	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
			เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	4401030108.001		-	8,200.00	-	1,400.00	-	9,600.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	4401030111.001		-	1,570.00	-	490.00	-	2,060.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับบัตรประจำตัวประชาชน	4401030112.001		-	-	-	20.00	-	20.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001		-	190.00	-	70.00	-	260.00
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	4401030130.001		-	-	-	7,800.00	-	7,800.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001		-	1,000.00	-	1,000.00	-	2,000.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001		-	1,994.84	-	5,080.00	-	7,074.84
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้ารับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001		-	44,650.00	-	3,000.00	-	47,650.00
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือ พื้นที่ใดที่มีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	4401050104.001		-	5,800.00	-	300.00	-	6,100.00
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งตลาดเอกชน	4401050106.001		-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับกรควบคุมอาคาร	4401050107.001		-	2,226.00	-	460.00	-	2,686.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	4401050108.001		-	420.00	-	40.00	-	460.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001		64,922.03	-	-	139,959.61	-	75,037.58
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001		35,811.64	-	-	-	35,811.64	-
รายได้จากการบริจาค	4401100103.001		-	10.00	-	-	-	10.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001		-	390.00	-	20.00	-	410.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001		-	171,886.98	-	58,105.90	-	229,992.88
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001		-	3,170,617.50	-	-	-	3,170,617.50
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001		-	1,567,069.53	-	-	-	1,567,069.53

เทศบาลตำบลวังศาลา
จังหวัดลพบุรี
ปีงบประมาณ 2567
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	81,086.09	-	-	-	81,086.09
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	3,003,505.86	-	-	-	3,003,505.86
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	33,003.30	-	-	-	33,003.30
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	33,050.13	-	36,435.02	-	69,485.15
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	963,088.00	-	3,947,543.00	-	4,910,631.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	13,019,328.00	-	3,287,509.00	-	16,306,837.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	4403010103.001	-	556,265.12	-	214,555.04	-	770,820.16
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	4,223,659.43	-	-	-	4,223,659.43
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4403010105.001	-	858,000.00	-	-	-	858,000.00
เงินเดือน	5101010101.001	2,709,544.83	-	888,400.00	-	3,597,944.83	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	85,800.00	-	28,100.00	-	113,900.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	70,020.00	-	23,340.00	-	93,360.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	711,661.93	-	211,451.61	-	923,113.54	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์การบริหารส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	1,466,228.70	-	475,149.02	-	1,941,377.72	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	53,816.00	-	26,127.00	-	79,943.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	91,200.00	-	28,400.00	-	119,600.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	37,800.00	-	12,600.00	-	50,400.00	-
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	138,499.08	-	-	-	138,499.08	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	6,500.00	-	-	-	6,500.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	59,200.00	-	31,150.00	-	90,350.00	-

เทศบาลตำบลวังศาลา
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2567
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	350,046.60	-	116,682.20	-	466,728.80	-
บ้านเรือนชาวบ้าน	5101040199.999	5,142.00	-	1,714.00	-	6,856.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	87,769.00	-	38,960.00	-	126,729.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	15,200.00	-	56,540.00	-	71,740.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	4,000.00	-	2,920.00	-	6,920.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	17,600.00	-	20,100.00	-	37,700.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	9,912.00	-	16,135.20	-	26,047.20	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	1,006,056.53	-	452,316.47	-	1,458,373.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	635,747.64	-	3,861,388.00	-	4,497,135.64	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	202,756.00	-	77,721.00	-	280,477.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	417,652.25	-	137,838.50	-	555,490.75	-
ค่าธรรมเนียมทางกฎหมาย	5104010114.001	-	-	4,000.00	-	4,000.00	-
ค่าธรรมเนียม	5104010115.001	11,440.00	-	-	-	11,440.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	107,513.53	-	54,196.20	-	161,709.73	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	4,492.93	-	6,392.18	-	10,885.11	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	22,576.65	-	8,709.80	-	31,286.45	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	728.00	-	2,133.00	-	2,861.00	-
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	96,245.86	-	-	-	96,245.86	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	6,350.00	-	-	-	6,350.00	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	7,088.00	-	-	-	7,088.00	-

เทศบาลตำบลวังศาลา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	10,140.00	-	9,880.00	-	20,020.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	16,700.00	-	7,100.00	-	23,800.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	38,470.00	-	-	-	38,470.00	-
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	1,300.00	-	-	-	1,300.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	58,940.00	-	41,600.00	-	100,540.00	-
เงินเดือนครูชีพ	5104040108.001	157,454.51	-	53,589.51	-	211,044.02	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	1,478,951.16	-	74,660.04	-	1,553,611.20	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	5107010104.001	98,450.00	-	21,618.00	-	120,068.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	5,137,900.00	-	1,714,800.00	-	6,852,700.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010117.002	101,500.00	-	-	-	101,500.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุน - รัฐวิสาหกิจที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน	5107020107.001	127,868.21	-	-	-	127,868.21	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงพยาบาลและหน่วยบริการสาธารณสุข	5210010121.004	529,995.00	-	1,195,430.00	-	1,725,425.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	293,742.00	-	191,433.88	-	485,175.88	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	300,000.00	-	-	-	300,000.00	-
ค่าบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	68,993.73	-	-	-	68,993.73	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	5212010199.999	10,150.00	-	-	-	10,150.00	-
รวม		217,870,988.42	217,870,988.42	43,846,783.90	43,846,783.90	224,907,985.14	224,907,985.14

เทศบาลตำบลวังศาลา
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		723,151.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		136,449.00
เงินรับฝาก ก.บ.ท.		80.00
เงินรับฝากخذใช้ค่าเสียหาย		113,486.20
เงินรับฝากประกันสังคม		28,178.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		56,610.69
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		11,092.71
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1		3,600.00
เงินรับฝากรอส่งคืน		
งบกลาง-เงินบำเหน็จบำนาญข้าราชการถ่ายโอน-เงิน	4,500.00	
อุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริม		
การปกครองท้องถิ่น		
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข-เงินช่วยเหลือ	2,100.00	
การศึกษาบุตร-เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะ		
กิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น		
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข-เงินเดือน	(148,800.00)	
พนักงานถ่ายโอน-เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์		
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข-เงินเดือน	201,020.00	
พนักงานถ่ายโอน-เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์		
ประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น		
งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา-ค่าอาหาร	672.00	59,492.00
เสริม (นม)-เงินอุดหนุนทั่วไปที่มีต้องจัดทำบ		
ประมาณรายจ่ายประจำปี		
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
เงินค้ำประกันสัญญา	20,250.00	20,250.00
รวม		<u>1,152,389.60</u>

เทศบาลตำบลวังศาลา
งบทะทบยอดเงินฝากธนาคาร

ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

เลขที่บัญชี 7241132033

รายการ			บาท
ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 มกราคม 2567			41,885,602.51
บวก : เงินฝากระหว่างทาง			
วันที่ลงบัญชี	วันที่ฝากธนาคาร	จำนวนเงิน	
01/02/2567	31/01/2567	(640.00)	
รวม			(640.00)
หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร			
วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน	
19/12/2566	10245510	(281,045.21)	
09/01/2567	10245551	(4,378.44)	
24/01/2567	10245575	(6,000.00)	
18/01/2567	10245566	(12,818.13)	
29/01/2567	10245588	(16,841.12)	
รวม			(321,082.90)
ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 มกราคม 2567			41,563,879.61

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวปนัดดา มั่งกรโทย)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

วันที่.....

ผู้ตรวจสอบ

(ลงชื่อ).....

(.....)

ตำแหน่ง.....

วันที่.....

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน มกราคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
52,153,046.43	ยอดยกมา	58,435,249.21
	รายรับ	
84,121.01	รายได้ภาษี	67,803.00
1,740.00	รายได้อากร	240.00
291,130.70	รายได้ค่าธรรมเนียม	58,659.50
7,074.84	รายได้ค่าปรับ	5,080.00
58,896.00	รายได้ใบอนุญาต	3,800.00
139,959.61	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	139,959.61
420.00	รายได้อื่น	20.00
13,065,391.31	รายได้ภาษีจัดสรร	4,042,083.92
22,159,316.59	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	3,502,064.04
35,808,050.06	รวม	7,819,710.07
4,533,352.12	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
144,100.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	38,900.00
153,365.00	สินค้าคงเหลือ	153,365.00
108,839.80	วัสดุคงเหลือ	108,839.80
481,600.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	481,600.00
29,662,379.31	เจ้าหนี้ระยะสั้น	10,818,911.91
970,230.37	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	553,785.12
1,603,336.28	เงินรับฝากระยะสั้น	460,967.94
241,585.00	เงินรับฝากระยะยาว	35,670.00
17,749,390.47	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	1,898.45
55,648,178.35	รวม	12,653,938.22
91,456,228.41	รวมรายรับ	20,473,648.29
	รายจ่าย	
7,366,032.19	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	1,778,307.14
473,584.80	ค่าบำเหน็จบำนาญ	118,396.20
100,540.00	ค่าตอบแทน	41,600.00
5,451,305.59	ค่าใช้สอย	4,154,861.70
1,035,421.91	ค่าวัสดุ	530,037.47
273,586.88	ค่าสาธารณูปโภค	71,431.18
1,681,479.41	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	74,660.04
7,074,268.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	1,736,418.00
379,143.73	ค่าใช้จ่ายอื่น	-
2,212,815.78	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	1,386,863.88
26,048,178.29	รวม	9,892,575.61
4,408,414.47	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
171,100.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	32,900.00
281,045.21	เงินลงทุนระยะยาว	-
256,489.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	225,000.00

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน มกราคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
7,987,242.08	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1,942,382.65
29,476,529.75	เจ้าหนี้ระยะสั้น	11,849,056.00
1,444,065.12	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	214,555.04
1,487,730.25	เงินรับฝากระยะสั้น	370,150.25
1,898.45	เงินรับฝากระยะยาว	1,898.45
17,928,407.52	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	262,204.80
63,442,921.85	รวม	14,898,147.19
89,491,100.14	รวมรายจ่าย	24,790,722.80
1,965,128.27	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	(4,317,074.51)
54,118,174.70	ยอดยกไป	54,118,174.70

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

เทศบาลตำบลวังศาลา
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

(หมายเหตุ 1)

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	83,412.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	709.01
รวม รายได้ภาษี		84,121.01
รายได้อากร		
รายได้อากรการฆ่าสัตว์	4401020101.001	1,740.00
รวม รายได้อากร		1,740.00
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	203.70
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	5,587.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	263,600.00
รายได้ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	4401030108.001	9,600.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	4401030111.001	2,060.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับบัตรประจำตัวประชาชน	4401030112.001	20.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	260.00
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	4401030130.001	7,800.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	2,000.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		291,130.70
รายได้ค่าปรับ		
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	7,074.84
รวม รายได้ค่าปรับ		7,074.84
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	47,650.00
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	4401050104.001	6,100.00
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งตลาดเอกชน	4401050106.001	2,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	2,686.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	4401050108.001	460.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		58,896.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	139,959.61
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		139,959.61
รายได้อื่น		
รายได้จากการบริจาค	4401100103.001	10.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	410.00
รวม รายได้อื่น		420.00
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	229,992.88

เทศบาลตำบลวังศาลา
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	3,170,617.50
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	1,567,069.53
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	81,086.09
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	3,003,505.86
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	33,003.30
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	69,485.15
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	4,910,631.00
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		13,065,391.31
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	16,306,837.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	4403010103.001	770,820.16
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	4,223,659.43
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	4403010105.001	858,000.00
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		22,159,316.59
รวมทั้งสิ้น		35,808,050.06

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

เทศบาลตำบลวังศาลา

(หมายเหตุ 2)

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือน	5101010101.001	3,597,944.83
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	113,900.00
ค่าจ้าง	5101010113.001	93,360.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	923,113.54
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	1,941,377.72
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	79,943.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	119,600.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	50,400.00
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	138,499.08
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	6,500.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	90,350.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	211,044.02
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		7,366,032.19
ค่าบำเหน็จบำนาญ		
บำนาญปกติ	5101040102.001	466,728.80
บำเหน็จบำนาญอื่น	5101040199.999	6,856.00
รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ		473,584.80
ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	100,540.00
รวม ค่าตอบแทน		100,540.00
ค่าใช้จ่ายสอย		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	126,729.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	71,740.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	6,920.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	37,700.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	26,047.20
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	4,497,135.64
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	578,915.75
ค่าธรรมเนียมทางกฎหมาย	5104010114.001	4,000.00
ค่าธรรมเนียม	5104010115.001	11,440.00
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	7,088.00
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	20,020.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	23,800.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	38,470.00
ค่าใช้จ่ายสอยอื่น ๆ	5104030299.001	1,300.00
รวม ค่าใช้จ่ายสอย		5,451,305.59
ค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	748,594.91

เทศบาลตำบลวังศาลา
รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

(หมายเหตุ 2)

ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	280,477.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าน้อยกว่าเกณฑ์	5104030206.001	6,350.00
รวม ค่าวัสดุ		1,035,421.91
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	220,025.36
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	15,489.32
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	34,839.20
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	3,233.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		273,586.88
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	1,553,611.20
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุน - รัฐวิสาหกิจที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน	5107020107.001	127,868.21
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		1,681,479.41
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	5107010104.001	120,068.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	6,852,700.00
ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010117.002	101,500.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		7,074,268.00
ค่าใช้จ่ายอื่น		
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	300,000.00
ค่าบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	68,993.73
ค่าใช้จ่ายอื่น	5212010199.999	10,150.00
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		379,143.73
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงพยาบาลและหน่วยบริการสาธารณสุข	5210010121.004	1,727,115.60
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	485,700.18
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		2,212,815.78
รวมทั้งสิ้น		26,048,178.29

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

เทศบาลตำบลวังศาลา
รายงานรายรับจริงตามงบประมาณ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
เดือนมกราคม

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงเกินประมาณการ
หมวดภาษีอากร	ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	7,871,000.00	0.00	-7,871,000.00
	ภาษีป้าย	789,000.00	67,803.00	-721,197.00
	อากรการฆ่าสัตว์	1,200.00	240.00	-960.00
รวมหมวดภาษีอากร		8,661,200.00	68,043.00	-8,593,157.00
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	3,000.00	145.50	-2,854.50
	ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	200,000.00	47,380.00	-152,620.00
	ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	10,000.00	1,400.00	-8,600.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	3,000.00	490.00	-2,510.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับบัตรประจำตัวประชาชน	0.00	20.00	20.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	150,000.00	354.00	-149,646.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	1,500.00	70.00	-1,430.00
	ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	7,800.00	7,800.00	0.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	2,000.00	1,000.00	-1,000.00
	ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	5,000.00	0.00	-5,000.00
	ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายสาธารณสุข	5,000.00	0.00	-5,000.00
	ค่าปรับการผิดสัญญา	25,000.00	5,080.00	-19,920.00
	ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บขนสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	4,000.00	0.00	-4,000.00
	ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	60,000.00	3,000.00	-57,000.00
	ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	10,000.00	300.00	-9,700.00
	ค่าใบอนุญาตจัดตั้งตลาดเอกชน	4,000.00	0.00	-4,000.00
	ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4,000.00	460.00	-3,540.00
	ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	2,000.00	40.00	-1,960.00
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต		496,300.00	67,539.50	-428,760.50
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	ดอกเบี้ย	270,000.00	139,959.61	-130,040.39
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน		270,000.00	139,959.61	-130,040.39
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	เงินที่มีผู้ตกใจให้	500.00	0.00	-500.00
	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	2,000.00	20.00	-1,980.00
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด		2,500.00	20.00	-2,480.00
หมวดรายได้จากทุน	ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	10,000.00	0.00	-10,000.00
รวมหมวดรายได้จากทุน		10,000.00	0.00	-10,000.00
หมวดภาษีจัดสรร	ภาษีรถยนต์	750,000.00	58,105.90	-691,894.10
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	13,000,000.00	0.00	-13,000,000.00
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	6,200,000.00	0.00	-6,200,000.00
	ภาษีธุรกิจเฉพาะ	360,000.00	0.00	-360,000.00

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงเกินประมาณการ
หมวดภาษีจัดสรร	ภาษีสรรพสามิต	8,600,000.00	0.00	-8,600,000.00
	ค่าภาคหลวงแร่	100,000.00	0.00	-100,000.00
	ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	150,000.00	36,435.02	-113,564.98
	ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4,400,000.00	3,947,543.00	-452,457.00
รวมหมวดภาษีจัดสรร		33,560,000.00	4,042,083.92	-29,517,916.08
หมวดเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนทั่วไป	37,500,000.00	3,287,509.00	-34,212,491.00
รวมหมวดเงินอุดหนุน		37,500,000.00	3,287,509.00	-34,212,491.00
รวมทั้งหมด		80,500,000.00	7,605,155.03	-72,894,844.97

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ