



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง (งานการเงินและบัญชี) เทศบาลตำบลวังศาลา

ที่ กจ..... วันที่

เรื่อง รายงานงบแสดงฐานะการเงิน และรายงานต่าง ๆ รายไตรมาสที่ 2 (เดือนมกราคม-มีนาคม 2565)

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2558 ข้อ 12 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น ข้อ 101/1 ของระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2547 ข้อ 101/1 ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงผลการดำเนินงานรายไตรมาสตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นภายในสามสิบวันนับจากวันสิ้นไตรมาส และประกาศสำเนารายงานดังกล่าวโดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ภายในสิบห้าวันนับแต่ผู้บริหารท้องถิ่นรับทราบรายงานดังกล่าว นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบฯ ดังกล่าว งานการเงินและบัญชีจึงเห็นสมควรเสนอรายงานงบแสดงฐานะการเงิน และรายงานต่าง ๆ รายไตรมาสที่ 2 (เดือนมกราคม - มีนาคม 2565) แก่ผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และประชาสัมพันธ์ในส่วนงานที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวสุจิตราภรณ์ พุดขาว)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง.....

(นางสาวสุวิษญ์ณ เณลิ้มศักดิ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน ปลัดเทศบาล

-เพื่อทราบ

(นางกนกนวล รัตนกุสุมา)

รองปลัดเทศบาล

เรียน นายกเทศมนตรี

- เพื่อทราบ

นางสุริยาพร ปุตุตินันท์

ปลัดเทศบาล

ทราบ

(นายวิสูตร วอนเพียร)

นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา

เทศบาลตำบลวังศาลา
งบแสดงฐานะการเงิน
เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2564	ณ 31 มีนาคม 2565	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	37,343,783.05	36,671,500.78	(672,282.27)
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	248,992.70	157,687.50	(91,305.20)
เงินลงทุนระยะสั้น	11,706,495.40	11,706,495.40	-
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	617,416.50	118,660.00	(498,756.50)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,887.00	-	(5,887.00)
ลูกหนี้ - ระยะยาว	12,500.00	12,500.00	-
เงินลงทุนระยะยาว	4,008,138.69	4,150,694.68	142,555.99
อาคาร	17,895,646.86	17,895,646.86	-
ครุภัณฑ์	5,219,407.82	5,669,166.17	449,758.35
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	31,605,922.19	35,284,318.19	3,678,396.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	493,000.00	-	(493,000.00)
รวมสินทรัพย์	109,157,190.21	111,666,669.58	2,509,479.37
หนี้สินและเงินสะสม			
เจ้าหนี้	-	172,277.00	172,277.00
เจ้าหนี้อื่น	-	267,000.00	267,000.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	88,953.05	98,259.07	9,306.02
รายได้รับล่วงหน้า	-	16,640.00	16,640.00
เงินประกัน	62,565.00	61,138.00	(1,427.00)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	1,864,328.55	1,861,617.55	(2,711.00)
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	12,500.00	12,500.00	-
เงินประกัน - ระยะยาว	76,665.00	190,350.00	113,685.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,703,786.59	-	(1,703,786.59)
รวมหนี้สิน	3,808,798.19	2,679,781.62	(1,129,016.57)
เงินสะสม	88,537,763.00	85,142,708.19	(3,395,054.81)
เงินทุนสำรองเงินสะสม	16,810,629.02	15,808,629.02	(1,002,000.00)
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	8,035,550.75	8,035,550.75
รวมหนี้สินและเงินสะสม	109,157,190.21	111,666,669.58	2,509,479.37

(นางสาวสุวิทย์ญาณ์ เจริญศักดิ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสุริยาพร ปุตุตินันท์)

ปลัดเทศบาลตำบลวังศาลา

(นายวิสุทธิ์ วอนเพียร)

นายกเทศมนตรีตำบลวังศาลา

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน มีนาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
49,050,278.45	ยอดยกมา		48,344,203.73
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
1,137,681.25	รายได้ภาษี	4401010000.000	868,704.25
640.00	รายได้อากร	4401020000.000	-
169,227.40	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	33,339.30
400.00	รายได้ค่าปรับ	4401040000.000	-
2,680.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	140.00
100,160.18	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	-
2,410.69	รายได้อื่น	4401100000.000	30.69
16,632,518.77	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	3,705,563.57
21,526,077.24	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	3,650,062.04
39,571,795.53	รวม		8,257,839.85
494,593.04	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	21,600.00
43,520.00	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	43,520.00
292,424.95	ครุภัณฑ์	1206000000.000	256,424.95
10,899,999.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	10,473,999.00
9,898,399.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	2,964,899.00
493,000.00	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1213000000.000	493,000.00
15,227,639.14	เจ้าหนี้	2101000000.000	4,367,696.17
3,639,498.12	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	762,540.18
15,712,739.63	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	2,364,556.27
599,140.24	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	-
2,042,649.48	เงินรับฝาก	2111000000.000	348,992.73
62,908.00	เงินประกัน	2112000000.000	50,308.00
113,685.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	48,985.00
2,882,569.14	เงินสะสม	3102010101.001	2,538,265.89
62,402,764.74	รวม		24,734,787.19
101,974,560.27	รวมรายรับ		32,992,627.04
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
10,284,276.06	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	1,637,743.20
244,000.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	22,800.00
19,632.00	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	-
4,353,901.47	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	1,680,344.04
12,180,970.24	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	1,973,920.00
3,753,040.35	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	669,709.94
53,014.40	ค่าใช้จ่ายอื่น	5212000000.000	-
30,888,834.52	รวม		5,984,517.18
489,693.04	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	11,800.00
162,180.00	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	130,200.00
142,555.99	เงินลงทุนระยะยาว	1203000000.000	-

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน มีนาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
742,183.30	ครุภัณฑ์	1206000000.000	640,183.30
14,578,395.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	7,644,895.00
9,898,399.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	2,034,000.00
15,055,362.14	เจ้าหนี้	2101000000.000	4,259,619.17
3,372,498.12	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	495,540.18
15,641,135.17	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	2,295,851.45
582,500.24	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	117,575.04
2,045,360.48	เงินรับฝาก	2111000000.000	361,242.73
64,335.00	เงินประกัน	2112000000.000	-
1,703,786.59	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2213000000.000	1,703,786.59
6,277,623.95	เงินสะสม	3102010101.001	6,277,623.95
1,002,000.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	1,002,000.00
71,758,008.02	รวม		26,974,317.41
102,646,842.54	รวมรายจ่าย		32,958,834.59
(672,282.27)	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		33,792.45
48,377,996.18	ยอดยกไป		48,377,996.18

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

เทศบาลตำบลวังศาลา
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	1,614,400.00	1,614,400.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (7246007180)	1101030101.001	-	-	5,044,625.01	5,044,625.01	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (7246011269)	1101030101.001	-	-	1,918,087.00	1,918,087.00	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (7241132033)	1101030102.001	35,886,381.52	-	6,697,041.66	6,663,249.21	35,920,173.97	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (7241284062)	1101030102.001	751,326.81	-	-	-	751,326.81	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	9,800.00	-	11,800.00	21,600.00	-	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050123.002	-	365,809.50	-	-	-	365,809.50
ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050194.001	522,585.00	-	-	-	522,585.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีป้าย	1102050194.003	912.00	-	-	-	912.00	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (7242070317)	1104010101.001	11,706,495.40	-	-	-	11,706,495.40	-
สินค้าเพื่อการบริจาด	1105010103.002	31,980.00	-	130,200.00	43,520.00	118,660.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	12,500.00	-	-	-	12,500.00	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	1203020199.002	4,150,694.68	-	-	-	4,150,694.68	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	10,178,864.56	-	-	-	10,178,864.56	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	3,392,954.86	-	-	-	3,392,954.86
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	9,662,509.00	-	-	-	9,662,509.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	2,307,017.42	-	-	-	2,307,017.42
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	9,308,718.00	-	-	-	9,308,718.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	5,554,472.42	-	-	-	5,554,472.42
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	1,901,899.00	-	48,400.00	71,500.00	1,878,799.00	-

เทศบาลตำบลวังศาลา
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
พัสดุภัณฑ์สำนักงาน	1206010102.001	-	-	137,250.00	24,900.00	112,350.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	777,384.24	-	-	-	777,384.24
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	4,934,699.00	-	-	-	4,934,699.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	3,400,507.42	-	-	-	3,400,507.42
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	1,609,897.30	-	-	-	1,609,897.30	-
พัสดุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030102.001	-	-	91,270.00	-	91,270.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	321,491.61	483.30	724.95	-	321,733.26
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	487,505.00	-	24,900.00	-	512,405.00	-
พัสดุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040102.001	-	-	337,880.00	24,900.00	312,980.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	350,611.04	-	-	-	350,611.04
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	1,031,000.00	-	-	19,000.00	1,012,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	523,402.38	-	-	-	523,402.38
ครุภัณฑ์โรงงาน	1206060101.001	60,455.00	-	-	-	60,455.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โรงงาน	1206060103.001	-	4,389.20	-	-	-	4,389.20
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	69,800.00	-	-	-	69,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	51,325.94	-	-	-	51,325.94
ครุภัณฑ์สำรวจ	1206080101.001	28,000.00	-	-	-	28,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำรวจ	1206080103.001	-	1,093.15	-	-	-	1,093.15
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	764,400.00	-	-	115,400.00	649,000.00	-
พัสดุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100102.001	30,000.00	-	-	-	30,000.00	-

เทศบาลตำบลวังศาลา
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	374,948.13	-	-	-	374,948.13
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	40,300.00	-	-	-	40,300.00	-
ค่าเสื่อมราคาสสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	28,643.21	-	-	-	28,643.21
ครุภัณฑ์สนาม	1206150101.001	36,000.00	-	-	-	36,000.00	-
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	322,585.00	-	-	-	322,585.00	-
ค่าเสื่อมราคาสสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	197,336.16	-	-	-	197,336.16
ถนน	1208010101.001	41,137,800.00	-	1,875,899.00	7,115,000.00	35,898,699.00	-
ค่าเสื่อมราคาสสมถนน	1208010103.001	-	15,677,624.55	-	-	-	15,677,624.55
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	33,123,998.00	-	4,983,000.00	2,966,001.00	35,140,997.00	-
ค่าเสื่อมราคาสสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	20,470,751.26	785,996.00	392,998.00	-	20,077,753.26
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	930,899.00	-	2,034,000.00	2,964,899.00	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1213010199.999	493,000.00	-	-	493,000.00	-	-
เจ้าหน้าที่การคำ - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	64,200.00	4,259,619.17	4,367,696.17	-	172,277.00
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	483,450.70	750,450.70	-	267,000.00
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	12,089.48	12,089.48	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	-	-	12,873.56	-	12,873.56
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด. 1	2102040104.001	-	3,400.00	3,400.00	3,400.00	-	3,400.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	12,654.25	12,654.25	27,055.78	-	27,055.78
ใบสำคัญค้ำจ่ายอื่น	2102040110.001	-	13,500.00	2,279,797.20	2,321,226.93	-	54,929.73
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	2103010102.001	-	134,215.04	117,575.04	-	-	16,640.00

เทศบาลตำบลวังศาลา
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากรอคืนแผ่นดิน	2104010101.001	-	59,492.00	-	-	-	59,492.00
เงินรับฝาก ก.บ.ท.	2111020199.001	-	80.00	-	-	-	80.00
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	26,299.00	26,299.00	26,549.00	-	26,549.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	272,314.00	272,314.00	-	-
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะสั้น	2111020199.006	-	-	12,500.00	-	12,500.00	-
เงินรับฝากชดใช้ค่าความเสียหาย	2111020199.007	-	20,700.00	-	-	-	20,700.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	2111020199.008	-	79,711.55	-	-	-	79,711.55
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินรับฝาก-ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2111020199.999	-	522,585.00	-	-	-	522,585.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ฝากเกินบัญชีค่าภาษี	2111020199.999	-	-	50,129.73	50,129.73	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ลูกหนี้โครงการส่งเสริมอาชีพการเลี้ยงโค	2111020199.999	-	1,165,000.00	-	-	-	1,165,000.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	10,830.00	-	50,308.00	-	61,138.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	12,500.00	-	-	-	12,500.00
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	141,365.00	-	48,985.00	-	190,350.00
รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว	2213010101.001	-	1,703,786.59	1,703,786.59	-	-	-
เงินสะสม	3102010101.001	-	88,882,066.25	6,277,623.95	2,538,265.89	-	85,142,708.19
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	16,810,629.02	1,002,000.00	-	-	15,808,629.02
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	268,977.00	-	269,171.00	-	538,148.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	-	-	599,533.25	-	599,533.25
รายได้จากการฆ่าสัตว์	4401020101.001	-	640.00	-	-	-	640.00
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	2,551.10	-	281.30	-	2,832.40

เทศบาลตำบลวังศาลา
จังหวัดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญญัติ	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	60,917.00	-	5,148.00	-	66,065.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	65,810.00	-	26,640.00	-	92,450.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	410.00	-	270.00	-	680.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	-	500.00	-	1,000.00	-	1,500.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	5,700.00	-	-	-	5,700.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	400.00	-	-	-	400.00
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือ พื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	4401050104.001	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	4401050108.001	-	540.00	-	140.00	-	680.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	53,319.70	-	-	-	53,319.70
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	39,564.72	-	-	-	39,564.72	-
รายได้จากการบริจาค	4401100103.001	-	-	-	0.69	-	0.69
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	2,380.00	-	30.00	-	2,410.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	303,591.58	-	57,341.02	-	360,932.60
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	3,918,902.64	-	2,266,502.18	-	6,185,404.82
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	2,392,451.26	-	617,007.45	-	3,009,458.71
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	170,167.99	-	-	-	170,167.99
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	3,864,251.80	-	764,712.92	-	4,628,964.72
รายได้ภาษากองหวงแร่	4402010110.001	-	28,018.36	-	-	-	28,018.36

เทศบาลตำบลวังศาลา
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	66,433.57	-	-	-	66,433.57
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	2,183,138.00	-	-	-	2,183,138.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	17,183,640.00	-	3,532,487.00	-	20,716,127.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	4403010103.001	-	562,375.20	-	117,575.04	-	679,950.24
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	130,000.00	-	-	-	130,000.00
เงินเดือน	5101010101.001	3,465,166.66	-	770,190.00	-	4,235,356.66	-
โบนัส	5101010102.001	926,306.33	-	-	-	926,306.33	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	88,000.00	-	26,100.00	-	114,100.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	105,050.00	-	21,010.00	-	126,060.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,186,800.00	-	237,360.00	-	1,424,160.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	1,767,364.03	-	365,347.00	-	2,132,711.03	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	57,388.00	-	19,562.00	-	76,950.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	104,000.00	-	11,000.00	-	115,000.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	28,000.00	-	12,600.00	-	40,600.00	-
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	108,514.08	-	-	-	108,514.08	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	8,671.54	-	-	-	8,671.54	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	45,020.00	-	21,600.00	-	66,620.00	-
บ้านญาติ	5101040102.001	585,029.00	-	116,682.20	-	701,711.20	-
บ้านญาติบ้านอื่น	5101040199.999	6,952.00	-	1,714.00	-	8,666.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	44,600.00	-	22,800.00	-	67,400.00	-

เทศบาลตำบลวังศาลา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	176,600.00	-	-	-	176,600.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	160.00	-	-	-	160.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	1,400.00	-	-	-	1,400.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	18,072.00	-	-	-	18,072.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	1,302,358.18	-	848,082.17	29,515.00	2,120,925.35	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	715,214.39	-	19,011.00	-	734,225.39	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	359,409.00	-	86,819.00	-	446,228.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	263,135.00	-	516,035.00	-	779,170.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	115,200.00	-	53,100.00	-	168,300.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	176,638.48	-	45,570.33	-	222,208.81	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	13,725.43	-	1,034.69	520.02	14,240.10	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	26,129.40	-	17,527.67	8,709.80	34,947.27	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	12,083.00	-	3,974.00	-	16,057.00	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	-	-	90,990.00	-	90,990.00	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	3,300.00	-	-	-	3,300.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	13,272.84	-	1,000.00	-	14,272.84	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	21,800.00	-	6,100.00	-	27,900.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	46,446.00	-	29,845.00	-	76,291.00	-
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	1,260.00	-	-	-	1,260.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	164,590.00	-	-	-	164,590.00	-

เทศบาลตำบลวังศาลา
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินอุดหนุน	5104040108.001	166,293.22	-	34,578.00	-	200,871.22	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	1,805,782.24	-	302,400.00	-	2,108,182.24	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	30,000.00	-	-	-	30,000.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	5107010104.001	178,368.00	-	-	-	178,368.00	-
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	5107010113.001	4,000.00	-	43,520.00	-	47,520.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	8,053,100.00	-	1,628,000.00	-	9,681,100.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010117.002	135,800.00	-	-	-	135,800.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้กิจการประปา	5210010121.002	400,000.00	-	-	-	400,000.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงพยาบาลและหน่วยบริการสาธารณสุข	5210010121.004	1,961,700.64	-	582,166.64	-	2,543,867.28	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	719,608.54	-	88,067.60	524.30	807,151.84	-
ค่าบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	53,014.40	-	-	-	53,014.40	-
รวม		194,729,891.39	194,729,891.39	48,272,257.38	48,272,257.38	196,575,580.02	196,575,580.02

เทศบาลตำบลวังศาลา
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		190,350.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		61,138.00
เงินรับฝาก ก.บ.ท.		80.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		79,711.55
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		12,500.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะสั้น		(12,500.00)
เงินรับฝากชดใช้ค่าความเสียหาย		20,700.00
เงินรับฝากประกันสังคม		26,549.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		27,055.78
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		12,873.56
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด. 1		3,400.00
เงินรับฝากที่ดินแผ่นดิน		
งบกลาง-เงินบำเหน็จบำนาญข้าราชการถ่ายโอน-เงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	4,500.00	
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข-เงินช่วยเหลือการศึกษานิตย-เงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	2,100.00	
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข-เงินเดือนพนักงานถ่ายโอน-เงินอุดหนุนทั่วไประบบวัตถุประสงค์	(148,800.00)	
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข-เงินเดือนพนักงานถ่ายโอน-เงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	201,020.00	
งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา-ค่าอาหารเสริม (นม)-เงินอุดหนุนทั่วไปที่มีต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	672.00	59,492.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
เงินรับฝาก-ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	522,585.00	
ลูกหนี้โครงการส่งเสริมอาชีพการเลี้ยงโค	1,165,000.00	1,687,585.00
รวม		2,168,934.89

	(ฝ่ายประจำ)	ค่าจ้าง																			
		ลูกจ้างประจำ	260,000.00	63,030.00			63,030.00														
		ค่าตอบแทน																			
		พนักงานจ้าง	6,235,000.00	1,461,056.03		158,619.00	45,000.00	88,500.00		246,432.00		37,602.00		207,093.00	44,691.00	90,000.00	216,000.00	27,000.00		130,619.03	169,500.00
		เงินเพิ่มต่าง ๆ ของพนักงานจ้าง	753,300.00	127,007.22		7,026.00		11,355.00		23,133.00		2,253.00		22,617.00	0.00	0.00	24,000.00	3,000.00		13,268.22	20,355.00
		รวมงบอุดหนุน	23,127,000.00	4,948,249.91		1,638,325.00	100,560.00	841,245.00	89,040.00	325,125.00		358,065.00		292,020.00	105,771.00	90,000.00	240,000.00	102,030.00		347,707.25	418,361.66
งบดำเนินงาน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนตามสัญญาจ้าง	2,641,000.00	82,250.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	11,700.00	0.00	0.00	0.00		70,550.00	0.00
		ค่าเบี้ยประชุม	5,000.00	0.00		0.00															
ค่าตอบแทนตามสัญญาจ้างนอก		65,000.00	0.00		0.00		0.00			0.00		0.00							0.00	0.00	
ค่าเช่าบ้าน		507,000.00	73,500.00		30,000.00		10,500.00	25,000.00				0.00	8,000.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	
เงินเดือนวิทยฐานะ		241,200.00	55,350.00		12,400.00		20,100.00	2,100.00			12,350.00		4,200.00	0.00	0.00		4,200.00			0.00	
ค่าใช้สอย	ค่าใช้สอยวิทยฐานะ	2,520,000.00	364,633.00		134,235.00	0.00	1,990.00		0.00		600.00		52,800.00	9,708.00		157,500.00			7,800.00	0.00	
	ค่าใช้สอยรถและ	50,000.00	2,430.00		2,430.00																
	ค่าเช่ารถ	5,080,196.00	356,371.00		0.00	160.00	11,800.00	0.00	8,872.00	11,000.00	0.00	9,800.00	112,480.00	8,633.00	192,096.00		1,530.00	0.00	0.00	0.00	
	ค่าเช่ารถ	1,454,200.00	167,547.70		19,420.00		8,217.00			74,910.70	0.00	685.00		7,425.00		0.00	37,650.00		1,740.00	17,500.00	
	ค่าเช่ารถ	366,600.00	28,520.00		20,270.00		8,250.00						0.00						0.00		
ค่าวัสดุ	วัสดุสำนักงาน	วัสดุสำนักงาน	730,000.00	410,226.05		166,902.70				0.00				0.00						243,323.35	
		วัสดุสำนักงาน	1,447,500.00	206,005.74		3,804.00				0.00			202,201.74	0.00			0.00				
		วัสดุก่อสร้าง	550,000.00	23,028.54		13,869.34				0.00				0.00							9,159.20
		วัสดุสำนักงาน	305,000.00	0.00		0.00		0.00		0.00			0.00				0.00				0.00
		วัสดุรับใช้กอง	1,167,904.00	287,145.00		13,350.00		9,889.00		26,378.00				25,428.00	0.00		170,904.00				41,196.00
		วัสดุหล่อลื่น	180,000.00	0.00											0.00	0.00					
		วัสดุวัสดุ	80,000.00	7,510.00		7,510.00				0.00				0.00						0.00	
		วัสดุสำนักงาน	51,000.00	0.00		0.00		0.00						0.00						0.00	
		วัสดุไฟฟ้า	75,000.00	0.00						0.00						0.00	0.00				
		วัสดุ	50,000.00	0.00																	
		วัสดุคอมพิวเตอร์	380,000.00	101,490.00		50,200.00	0.00	48,400.00		0.00		0.00		0.00			2,890.00			0.00	
		วัสดุการช่าง	50,000.00	7,200.00						7,200.00											
		วัสดุ	20,000.00	4,633.10							4,633.10										
		วัสดุอื่น	40,000.00	0.00						0.00										0.00	0.00
		ค่าสาธารณูปโภค	ค่าไฟฟ้า	650,000.00	132,643.57		132,643.57														
	ค่าบริการโทรศัพท์		90,000.00	10,166.07		6,956.07								3,210.00							
	ค่าบริการไปรษณีย์		25,000.00	14,411.00		14,411.00								0.00							
	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม		137,000.00	20,159.87		18,576.27						0.00		1,583.60							

		ค่าเช่าพื้นที่เว็บไซต์ และ	5,000.00	0.00											0.00							
		รวม งบการลงทุน	10,700,000.00	2,355,220.64		646,977.95	160.00	119,146.00	27,100.00	8,872.00	119,488.70	4,633.10	23,435.00	314,681.74	103,279.60	221,504.00	0.00	367,584.00	7,090.00	0.00	80,090.00	311,178.55
งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	150,700.00	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00										0.00	
		ครุภัณฑ์การเกษตร	25,000.00	0.00											0.00							
		ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	144,000.00	0.00						0.00												
		ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่ทางโฆษณา	33,600.00	0.00	0.00																	
		คอมพิวเตอร์หรือ	602,300.00	30,000.00	0.00	0.00	30,000.00			0.00								0.00			0.00	
		ครุภัณฑ์สนาม	36,000.00	36,000.00						36,000.00												
		ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุง	180,000.00	0.00	0.00		0.00				0.00						0.00					0.00
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ครุภัณฑ์ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	5,880,000.00	418,000.00																		418,000.00
		ค่าปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	2,210,000.00	0.00	0.00																	0.00
		ค่าเช่ารถยนต์เช่าแบบปรับราคาได้ (ค่า K)	100,000.00	0.00																		0.00
		รวม งบลงทุน	7,901,000.00	484,000.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	36,000.00	0.00					0.00		0.00	0.00		0.00		418,000.00
งบเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนองค์กรปกครองส่วนราชการ	30,000.00	0.00																0.00		
		เงินอุดหนุนส่วนราชการ	3,261,500.00	998,650.00	0.00									958,650.00						40,000.00		
		เงินอุดหนุนองค์กรประชาชน	200,000.00	0.00											0.00							
		เงินอุดหนุนองค์กรการกุศล	20,000.00	0.00	0.00																	
		รวม งบเงินอุดหนุน	3,511,500.00	998,650.00	0.00									958,650.00	0.00					40,000.00		
		รวมสุทธิ	79,000,000.00	14,471,414.03	5,685,293.48	2,285,302.95	100,720.00	990,391.00	116,140.00	369,997.00	119,488.70	4,633.10	381,500.00	1,273,331.74	395,299.60	327,275.00	90,000.00	607,584.00	109,120.00	40,000.00	427,797.25	1,147,540.21