

ลำนาคู่ฉบับ



ประกาศเทศบาลตำบลนาแห้ว เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ตามหนังสือที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว๘๗๐ ลงวันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๖๕ เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และรูปแบบเอกสารตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายใน เดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบดังกล่าว เทศบาลตำบลนาแห้ว ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้ว จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายรัชชัย รินรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลนาแห้ว

.....พิมพ์
.....กองคลัง
.....ปลัดเทศบาล

คำนำฉบับ

ที่ นศ ๕๖๕๐๔/ ๖๕๐

สำนักงานเทศบาลตำบลนาหว้า

๙ หมู่ที่ ๒ อำเภอหนองพิสัย นศ. ๘๐๑๖๐

๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดนครศรีธรรมราช

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบ รายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงาน ให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

ในการนี้ เทศบาลตำบลนาแห้ว ขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖ ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมหนังสือฉบับนี้ด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

AA

(นายธวัชชัย รินรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลนาหารง

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

ໂທຣ. ໐ - ໗໕໗໕ - ໒໐໑໑ ທີ່ ໑໗

“มานะ มานคร มาหาศรีธา”

พิชญ์
อ.พิมพ์
กองคลัง
ปลัดเทศบาล

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลนาโพธิ์

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๔๐,๘๓๕,๖๓๕.๖๔
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ *	๙๕๒,๒๐๑.๘๘ /
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๒๐,๘๔๖,๙๗๓.๘๘ / ๒๑,๗๙๙,๑๗๕.๘๖
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๑๙,๐๓๖,๔๕๓.๗๘
หัก	รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**	๕,๓๙๒,๔๐๘.๑๔ /
	เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ยังไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	๒,๖๖๖,๖๒๑.๔๑ /
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	- ๘,๐๕๙,๐๒๙.๕๕ /
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๑๐,๙๗๗,๔๓๐.๒๓ (๑)

หมายเหตุ : ๑. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- ๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

๒. **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อบท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน

๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕XX

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลนาโพธิ์

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑๐,๙๗๗,๔๓๐.๒๓ (๒)
หัก	สำรองตามระเบียบฯ ..	-
	กันเงินค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์ฯ สำหรับงบประมาณ ๓ เดือน	๓,๐๐๐,๐๐๐.๐๐
	กันเงินค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์ฯ กรณีสำรองสาธารณภัย ร้อยละ ๑๐	๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐
	เงินที่ต้องนำส่งสมทบกองทุน กสท.ปี ๒๕๖๖	๒๒๑,๙๕๘.๖๙ ๘,๒๒๑,๙๕๘.๖๙
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ	๒,๗๕๕,๔๗๑.๕๔
หัก	เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-
	ถอนคืนเงินรายรับในปี	-
บวก	เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	๑,๑๔๑,๐๗๐.๕๙
	รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๒๒,๘๑๗.๐๐ ๑,๑๖๓,๘๘๗.๕๙
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน	๓,๙๑๙,๓๕๙.๑๓

ลงชื่อ

(นางสาวนัฐภรณ์ ลินลี)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

(นายไพศาล ทิพย์มณี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลนาหาร

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒๐,๘๔๖,๙๗๓.๙๘ ✓

หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน

และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้

๗,๓๓๖,๓๐๐.๐๐ //

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

๗,๓๓๖,๓๐๐.๐๐ /

คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๑๓,๕๑๐,๖๗๓.๙๘ (๑)

รายงานเงินลงทุนสำรองเงินสะสม

เทศบาลตำบลนาหาร

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินลงทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๑๓,๕๑๐,๖๗๓.๙๘ (๒)

หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย

คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

บวก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว

x ๒๙,๑๕๑.๗๓

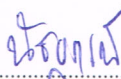
๒๙,๑๕๑.๗๓

คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๑๓,๕๔๐,๘๒๕.๗๑

หมายเหตุ : (๑) และ (๒) หมายถึง เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางสาวนุชจิรา สินลี)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นายไพศาล ทิพย์มณี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลนาโพธิ์

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2565	ณ 30 กันยายน 2566	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	31,746,813.59	33,132,236.64	1,385,423.05
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	74,047.42	136,560.25	62,512.83
เงินลงทุนระยะสั้น	7,703,399.00	7,703,399.00	-
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	157,564.00	430,271.00	272,707.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	2,135.25	2,135.25
เงินลงทุนระยะยาว	3,500,832.62	3,809,896.65	309,064.03
ที่ดิน	782,000.00	782,000.00	-
อาคาร	8,772,718.70	17,554,346.27	8,781,627.57
ครุภัณฑ์	2,116,022.85	7,241,962.83	5,125,939.98
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	40,603,516.08	41,085,534.68	482,018.60
รวมสินทรัพย์	95,456,914.26	111,878,342.57	16,421,428.31
หนี้สินและเงินสะสม			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	55,856.99	582,069.03	526,212.04
รายได้รับล่วงหน้า	-	40,000.00	40,000.00
เงินประกัน	556,572.00	511,726.50	(44,845.50)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	48,271.33	13,786.33	(34,485.00)
เงินประกัน - ระยะยาว	181,225.00	354,375.00	173,150.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	92,947.20	92,947.20	-
รวมหนี้สิน	934,872.52	1,594,904.06	660,031.54
เงินสะสม	74,931,262.78	89,349,747.05	14,418,484.27
เงินทุนสำรองเงินสะสม	19,590,778.96	✓20,846,973.98	1,256,195.02
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	86,717.48	86,717.48
รวมหนี้สินและเงินสะสม	95,456,914.26	111,878,342.57	16,421,428.31

(นายไพศาล ทิพย์มณี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาววรรณพร เอี่ยมเส่ง)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล รักษาการ
แทน ปลัดเทศบาล

(นายรัชชัย รินรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลนาโพธิ์

หมายเหตุ 2

เทศบาลตำบลนาหมื่น
รายงานเงินสดและเงินฝากธนาคาร
เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

รายการ	จำนวนเงิน
เงินสด	0.00
เงินฝากกระแสรายวัน	0.00
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขาท่าศาลา	
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 828-0-38263-1	31,668,249.10
ประเภทประจำ บัญชีเลขที่ 8282060259	0.00
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร สาขานบพิตำ	
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 01-386-8-00835-3	1,385,326.40
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 020038268489	67,207.53
รวม	33,120,783.03

เงินฝากประจำ บัญชีเลขที่ 8282060259

3,015,450.29

บัญชีเลขที่ 30-386-8-00012-4

4,649,102.32

รวมเงินฝากธนาคาร

10,835,635.90

เทศบาลตำบลนาหมื่น
รายงานเงินรับฝาก
เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

รายการ	จำนวนเงิน
<u>เงินรับฝาก</u>	
เงินรับฝากรอส่งคืน (หมายเหตุ 4.1)	7,215.00 ✓
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลาสั้น (หมายเหตุ 4.2)	6,571.33 ↗
รวม	13,786.33

เทศบาลตำบลนาหมื่น
รายงานประกอบเงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด
เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

รายการ	จำนวนเงิน
งานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์-เงินอุดหนุนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น-โครงการศูนย์บริการ คนพิการทั่วไป ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566-เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	7,215.00
รวม	7,215.00

เทศบาลตำบลนาหมื่น
รายงานประกอบเงินรับฝากอื่น ๆ - ระยะสั้น
เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

รายการ	จำนวนเงิน
โครงการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก	6,571.33
รวม	6,571.33

เทศบาลตำบลนาหมื่น
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		354,375.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		511,726.50
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		61,498.67
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ		144.64
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		9,670.74
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1		1,000.00
เงินรับฝากรอส่งคืน		
งานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์-เงินอุดหนุน	7,215.00	7,215.00 /
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น-โครงการศูนย์บริการคน		
พิการทั่วไป ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566-เงินอุด		
หนุนจากหน่วยงานอื่น		
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
โครงการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก	6,571.33	6,571.33 /
รวม		952,201.88 /