

[illegible]



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานเทศบาลตำบลหนองหลวง กองคลัง โทร ๐ ๔๒๑๖ ๔๐๕๖

ที่ สน ๕๕๓๐๒/

วันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหนองหลวง

๑.เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำบัญชีและรายงานการเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี

๒.ข้อเท็จจริง

เทศบาลตำบลหนองหลวง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

๓.ข้อเสนอแนะเพื่อโปรดพิจารณา

๑.เห็นควรแจ้งสำนักปลัด เผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ เทศบาลตำบลหนองหลวง

๒.เห็นควรลงนามในประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖

(นางสาวจินตหรา ละโป้)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ความเห็นหัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ)

(นางบุษบา เพชรนอก)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นางสาวศิริพร พร้อมใจ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลหนองหลวง

(ลงชื่อ)

(นายเรืองฤทธิ์ พิมพ์บุตร)

ปลัดเทศบาลตำบล

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลหนองหลวง

() ทราบ/ดำเนินการต่อไป

() ความเห็นอื่น.....

(ลงชื่อ)

(นายประมวล ศรีมา)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหลวง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลหนองหลวง อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง (ณ 31 มีนาคม 2566)		20,628,153.17 ✓
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	1,927,483.17 ✓	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	15,257,489.52 ✓	17,184,972.69
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		3,443,180.48
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**	-	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยัง	-	
บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		3,443,180.48 (1)
*ไม่สามารถนำไปใช้ได้ ✓		

หมายเหตุ : * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชี ยกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้-ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้-ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอกการรับรู้-ระยะยาว

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สินเป็นต้น หมายถึงการรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่าย เป็นต้น

(1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลหนองหลวง อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		3,443,180.48 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		13,000,000.00
(ค่าใช้จ่ายงบบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน และกันไว้อีกร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายในปีนั้น)		
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลักหักสำรองตามระเบียบ	-	9,556,819.52
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	-	9,556,819.52
*ไม่สามารถนำไปใช้ได้ ✓		

ลงชื่อ

(นางสาวจินตหรา ละโป้)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

(นางสาวศิริพร พร้อมใจ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
เทศบาลตำบลหนองหลวง อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		15,257,489.52
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		<u>15,257,489.52 (1)</u>

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
เทศบาลตำบลหนองหลวง อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		15,257,489.52 (2)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-	
บวก เงินทุนสำรองที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		<u>15,257,489.52</u>

หมายเหตุ: (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ลงชื่อ



(นางสาวจันทรา ละโป้)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ



(นางสาวศิริพร พร้อมใจ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

เทศบาลตำบลหนองหลวง

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2565	ณ 31 มีนาคม 2566	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	22,835,893.01	20,628,153.17	(2,207,739.84)
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	49,112.14	21,283.08	(27,829.06)
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	11,492.00	11,492.00	-
เงินลงทุนระยะยาว	2,900,547.41	2,940,847.43	40,300.02
อาคาร	14,132,969.44	14,418,342.59	285,373.15
ครุภัณฑ์	3,845,378.41	4,160,178.41	314,800.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	40,866,100.28	53,091,733.47	12,225,633.19
รวมสินทรัพย์	84,641,492.69	95,272,030.15	10,630,537.46
หนี้สินและเงินสะสม			
เจ้าหนี้	-	1,167,523.52	1,167,523.52
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	159,222.44	219,674.65	60,452.21
เงินประกัน	147,885.00	42,460.00	(105,425.00)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	-	-	-
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	15,000.00	15,000.00	-
เงินประกัน - ระยะยาว	121,600.00	482,825.00	361,225.00
รวมหนี้สิน	443,707.44	1,927,483.17	1,483,775.73
เงินสะสม	68,894,761.18	73,607,808.32	4,713,047.14
เงินทุนสำรองเงินสะสม	15,303,024.07	15,257,489.52	(45,534.55)
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	4,479,249.14	4,479,249.14
รวมหนี้สินและเงินสะสม	84,641,492.69	95,272,030.15	10,630,537.46

(นางสาวศิริพร พร้อมใจ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเรืองฤทธิ์ พิมพ์บุตร)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองหลวง

(นายประมวล ศรีมา)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหลวง