



ประกาศเทศบาลตำบลบ้านนา

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ถึงแก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

เทศบาลตำบลบ้านนา อำเภอศรีนครินทร์ จังหวัดพัทลุง จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ให้ทราบโดยทั่วกัน

จึงเรียนมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายเนตกรณ์ ชูเจริญ)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านนา

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลบ้านนา อำเภอสรีนครินทร์ จังหวัดพัทลุง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	23,493,757.15	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	(768,245.83)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(10,524,312.82)	(11,292,558.65)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		12,201,198.50
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(3,491,871.92)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้นำ บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(3,491,871.92)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		8,709,326.58 (1)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลบ้านนา อำเภอสรีนครินทร์ จังหวัดพัทลุง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	8,709,326.58	(2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ	(11,366,160.00)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	(2,656,833.42)	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(2,656,833.42)	

หมายเหตุ : * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. เงินกู้ - ระยะยาว
6. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

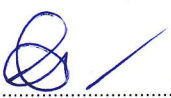
*** สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบเงินทุน

ส่งเสริมกิจการองค์กรการบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(นางสายใจ แก่นชัย)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาว ณ วันเพ็ญ หมายสี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลบ้านนา

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2565	ณ 30 กันยายน 2566	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	28,935,075.29	23,493,757.15	(5,441,318.14)
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	152,803.97	146,509.89	(6,294.08)
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	6,672.00	-	(6,672.00)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	13,642.28	-	(13,642.28)
เงินลงทุนระยะยาว	3,888,729.14	3,972,048.37	83,319.23
อาคาร	8,784,228.02	8,894,228.02	110,000.00
อุปกรณ์	1,261,214.71	3,940,814.71	2,679,600.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	124,345,711.73	148,199,421.73	23,853,710.00
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	282,316.14	282,316.14	-
รวมสินทรัพย์	167,670,393.28	188,929,096.01	21,258,702.73
หนี้สินและเงินสะสม			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	44,085.23	88,677.83	44,592.60
รายได้รับล่วงหน้า	60,000.00	80,000.00	20,000.00
เงินประกัน	272,607.30	275,555.20	2,947.90
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	92,247.45	89,812.80	(2,434.65)
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	1,721.25	-	(1,721.25)
เงินประกัน - ระยะยาว	169,645.00	234,200.00	64,555.00
รวมหนี้สิน	640,306.23	768,245.83	127,939.60
เงินสะสม	155,129,558.78	156,512,978.48	1,383,419.70
เงินทุนสำรองเงินสะสม	11,900,528.27	10,524,312.82	(1,376,215.45)
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	21,123,558.88	21,123,558.88
รวมหนี้สินและเงินสะสม	167,670,393.28	188,929,096.01	21,258,702.73

(นางสาว ณ วันเพ็ญ หมายลี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายมนพพร เขมะวนิช)

ปลัดเทศบาล

(นายเนติกรณ ชูเจริญ)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านนา