



ประกาศเทศบาลตำบลโนนไทย

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ และ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติในการใช้จ่ายเงินสะสม โดยให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี และได้นำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น พร้อมได้จัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเรียบร้อยแล้ว นั้น ทั้งนี้ เทศบาลตำบลโนนไทย จึงได้ประกาศให้ประชาชนได้รับทราบถึงสถานะเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖ ตามรายงานแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายเกียรติชัย สารีภาวษ์).
นายกเทศมนตรีตำบลโนนไทย

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลโนนไทย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

| | | |
|--|-----------------|-------------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | | 58,836,267.87 |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565* | (349,276.79) | |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | (15,593,677.25) | (15,942,954.04) |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | | 42,893,313.83 |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและก่อนนี้ผูกพันแล้ว | | |
| แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน** | (6,443,752.90) | |
| เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว | | |
| แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน | (582,747.10) | |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน | (0.00) | (7,026,500.00) |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | | 35,866,813.83 (1) |

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาววิไล เวินสันเทียะ)

(นางสาวฉันทนา จงหมื่นไวย)

เจ้าหน้าที่

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลโนนไทย

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

| | | | |
|---|----------|----------------------|----------|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | | 35,866,813.83 | (1) |
| หัก สำรองตามระเบียบ ฯ *** | | (15,825,064.10) | |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ ฯ | | 20,041,749.73 | |
| หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน | (0.00) | | |
| ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ | (0.00) | | (0.00) |
| บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผูกพันแล้ว | 0.00 | | |
| รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม | 1,200.00 | | 1,200.00 |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 | | <u>20,042,949.73</u> | |

หมายเหตุ : * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้ - 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

*** สำรองตามระเบียบ ฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ



(นางสาววิไล เวินสันเทียะ)

เจ้าหน้าที่

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวฉันทนา จงหมื่นไวย)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
เทศบาลตำบลโนนไทย
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

| | | | |
|---|--------|----------------------|--------|
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | | 15,593,677.25 | |
| หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน | | | |
| และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน | (0.00) | | |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน | (0.00) | | (0.00) |
| คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | | <u>15,593,677.25</u> | (1) |

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
เทศบาลตำบลโนนไทย
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

| | | | |
|---|--|------------------------|-----|
| เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | | 15,593,677.25 | (1) |
| หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน | | (0.00) | |
| | | <u>(15,593,677.25)</u> | |
| บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว | | 0.00 | |
| คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 | | <u>15,593,677.25</u> | |

หมายเหตุ : (1) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางสาววิไล เวินสันเทียะ)

เจ้าหน้าที่

ลงชื่อ

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวฉันทนา จงหมื่นไวย)


หัวหน้าหน่วยงานคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
กิจการประปาเทศบาลตำบลโนนไทย
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

| | | |
|--|----------------|----------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | | 5,320,925.97 |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565* | (350,706.03) | |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | (2,314,512.78) | (2,665,218.81) |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | | 2,655,707.16 |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและก่อนนี้ผูกพันแล้ว | (390,000.00) | |
| แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน** | | |
| เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว | (1,303,000.00) | |
| แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน | | |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน | (0.00) | (1,693,000.00) |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | | 962,707.16 (1) |

ลงชื่อ 
(นางสาววิไล เวินสันเทียะ)
เจ้าหน้าที่

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ 
(นางสาวฉันทนา จงหมื่นไวย)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

ผู้ตรวจสอบ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

กิจการประปาเทศบาลตำบลโนนไทย

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

| | | |
|---|--------------|------------|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | 962,707.16 | (1) |
| หัก สำรองตามระเบียบ ฯ *** | (447,640.00) | |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ ฯ | 515,067.16 | |
| หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน | (0.00) | |
| ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ | (0.00) | 0.00 |
| บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผูกพันแล้ว | 468,000.00 | |
| รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม | 0.00 | 468,000.00 |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 | 983,067.16 | |

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

*** สำรองตามระเบียบ ฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ



(นางสาววิไล เวินสันเทียะ)

เจ้าหน้าที่

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ



(นางสาวฉันทนา จงหมื่นไวย)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

ผู้ตรวจสอบ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
กิจการประปาเทศบาลตำบลโนนไทย
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

| | | | |
|---|--------|---------------------|--------|
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | | 2,314,512.78 | |
| หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่องหนผู้กผัน | | | |
| และที่ก่องหนผู้กผันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน | (0.00) | | |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน | (0.00) | | (0.00) |
| คงเหลือเงินทุนสำรองสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 25655 | | <u>2,314,512.78</u> | (1) |


รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
กิจการประปาเทศบาลตำบลโนนไทย
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

| | | | |
|---|--|---------------------|-----|
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | | 2,314,512.78 | (1) |
| หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน | | (0.00) | |
| | | <u>2,314,512.78</u> | |
| บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่องหนผู้กผันแล้ว | | 0.00 | |
| คงเหลือเงินทุนสำรองสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 | | <u>2,314,512.78</u> | |

หมายเหตุ : (1) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ 
(นางสาววิไล เวินสันเทียะ)
เจ้าหน้าที่

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ 
(นางสาวฉันทนา จงหมื่นไวย)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง