

สำเนาฉบับ



ที่ ตร ๕๓๑๐๒/๖๖๔

สำนักงานเทศบาลตำบลหนองเสม็ด

๑๗๕/๑ หมู่ ๖ ตำบลหนองเสม็ด

อำเภอเมืองตราด จังหวัดตราด ๒๓๐๐๐

๒๖ สิงหาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดตราด

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๔๘

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนารายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕

จำนวน ๑ ชุด

ตามที่ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้นำหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

เทศบาลตำบลหนองเสม็ด ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว พร้อมนี้ขอส่งสำเนารายงานดังกล่าวมาเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายกิตติพงษ์ อยู่ละออ)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองเสม็ด

กองคลัง

งานธุรการ

โทร. ๐-๓๙๕๑-๒๑๑๑

โทรสาร.๐-๓๙๕๑-๒๐๐๐

www.nongsamet.go.th

รับ ๑๗๕/๑ ๒๖ ส.ค. ๖๕

“ซื่อสัตย์ สุจริต มุ่งสัมฤทธิ์ของงาน ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยใจเป็นธรรม”

ร่าง.....
พิมพ์.....
.....
ตรวจ.....

เทศบาลตำบลหนองเสม็ด

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

สินทรัพย์	ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	ณ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ ๒)	๔๐,๑๓๐,๖๐๙.๔๓	๔๕,๒๘๔,๗๖๖.๙๕	๕,๑๕๔,๑๕๗.๕๒
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	๑๓๙,๘๑๗.๖๒	๔,๕๐๒,๓๔๑.๖๕	๔,๓๖๒,๕๒๔.๐๓
เงินลงทุนระยะสั้น	๖๔,๐๐๙,๐๐๐.๐๐	๖๔,๐๐๙,๐๐๐.๐๐	-
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	๒๓,๖๐๒.๐๐	๕๕,๑๘๐.๐๐	๓๑,๕๗๘.๐๐
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	๒,๐๑๓.๐๐	-	(๒,๐๑๓.๐๐)
ลูกหนี้ - ระยะยาว	-	๓๐.๐๐	๓๐.๐๐
เงินลงทุนระยะยาว	๗,๑๖๘,๐๔๕.๖๙	๗,๑๖๘,๐๔๕.๖๙	-
ที่ดิน	๓,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๓,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	-
อาคาร	๑,๙๓๑,๒๕๔.๖๐	๑,๙๓๑,๒๕๔.๖๐	-
ครุภัณฑ์	๕,๐๗๒,๐๔๕.๙๓	๗,๒๑๑,๖๒๕.๙๓	๒,๑๓๙,๕๘๐.๐๐
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	๒๓,๗๔๖,๔๓๕.๕๓	๒๘,๐๙๑,๒๗๑.๕๓	๔,๓๔๔,๘๓๖.๐๐
งานระหว่างก่อสร้าง	-	๒,๗๒๔,๐๐๐.๐๐	๒,๗๒๔,๐๐๐.๐๐
รวมสินทรัพย์	๑๔๕,๒๒๒,๘๒๓.๘๐	๑๖๓,๙๗๗,๕๑๖.๓๕	๑๘,๗๕๔,๖๙๒.๕๕
หนี้สินและเงินสะสม			
เจ้าหนี้	๒๕๔,๘๕๐.๐๐	๓๕๙,๑๐๐.๐๐	๑๐๔,๒๕๐.๐๐
เจ้าหนี้อื่น	-	๔,๐๐๔.๐๐	๔,๐๐๔.๐๐
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	๒๓๗,๖๘๑.๔๔	๑๒๓,๕๐๘.๕๖	(๑๑๔,๑๗๒.๘๘)
รายได้รับล่วงหน้า	๑๖๘.๐๐	๔,๔๕๕,๑๖๘.๐๐	๔,๔๕๕,๐๐๐.๐๐
เงินประกัน	๑๙๖,๐๙๖.๐๐	๑๐๑,๑๙๕.๐๐	(๙๔,๙๐๑.๐๐)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	๑,๓๑๐.๓๐	๑,๓๑๐.๓๐	-
เงินรับฝาก (หมายเหตุ ๔)	๓๖,๖๒๑.๐๓	๗๔,๘๖๑.๐๓	๓๘,๒๔๐.๐๐
เงินประกัน - ระยะยาว	๑๑,๓๒๐.๐๐	๑๑,๓๒๐.๐๐	-
รวมหนี้สิน	๗๓๘,๐๕๖.๗๗	๕,๑๓๐,๔๖๖.๘๙	๔,๓๙๒,๔๑๐.๑๒
เงินสะสม	๑๑๖,๕๒๓,๓๓๙.๔๕	๑๑๖,๕๕๓,๑๗๗.๗๕	๖๙,๘๓๘.๓๐
เงินทุนสำรองเงินสะสม	๒๗,๙๖๑,๔๓๗.๕๘	๒๗,๙๕๗,๘๙๗.๒๘	(๓,๕๕๐.๓๐)
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	๑๔,๒๙๕,๙๗๔.๔๓	๑๔,๒๙๕,๙๗๔.๔๓
รวมหนี้สินและเงินสะสม	๑๔๕,๒๒๒,๘๒๓.๘๐	๑๖๓,๙๗๗,๕๑๖.๓๕	๑๘,๗๕๔,๖๙๒.๕๕

ว่าที่ ร้อยตรี

(บุญกุล สัมฤทธิ์สุทธิ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายกรกฎ มนต์ประสิทธิ์)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

รักษาราชการแทน ปลัดเทศบาล

(นายกิตติพงษ์ อยู่ละออ)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองเสม็ด

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลหนองเสม็ด

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๑๐๔,๑๓๙,๖๐๙.๔๓
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ *	(๗๓๘,๐๔๖.๗๗)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	(๒๗,๙๖๑,๔๓๗.๕๘)	(๒๘,๖๙๙,๔๘๔.๓๕)
บว เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๗๕,๔๔๐,๑๒๕.๐๘
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(๑,๕๐๗,๐๐๐.๐๐)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(๑๐,๑๑๗,๗๙๓.๔๐)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(๑๑,๖๒๔,๗๙๓.๔๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐		๖๓,๘๑๕,๓๓๑.๖๘ (๑)

หมายเหตุ : ๑. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น

๑.๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น

๑.๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

๒. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อ

ทรงหนี้

จำนวน ๑,๕๐๗,๐๐๐.๐๐ บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่นบุคคลภายนอก ๐ บาท

คงเหลือ ๑,๕๐๗,๐๐๐.๐๐ บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(ลงชื่อ) ว่าที่ ร้อยตรี

(นกุล สัมฤทธิ์สุทธิ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ) ว่าที่ ร้อยตรี

(นกุล สัมฤทธิ์สุทธิ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

รายงานการกั้นเงินงบประมาณที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้

เทศบาลตำบลหนองเสม็ด

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงิน ค้างจ่าย	วันที่กตรวจรับ เพื่อตั้งหนี้	คงเหลือ ที่ยังไม่ตั้งหนี้
งานบริหารทั่วไป	ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	จัดซื้อรถบรรทุก (ดีเซล) ขนาด ๑ ตัน ปริมาตรกระบอกสูบไม่น้อยกว่า ๒,๔๐๐ ซีซี แบบ ๔ ประตู จำนวน ๑ คัน	๘๕๔,๐๐๐.๐๐	-	๘๕๔,๐๐๐.๐๐
งานไฟฟ้าและประปา	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ซอยแหลมจากตรงไปบ้านสลิด หมู่ที่ ๖	๓๖๘,๐๐๐.๐๐	-	๓๖๘,๐๐๐.๐๐
งานไฟฟ้าและประปา	ค่าปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการปรับปรุงถนนดินลูกรังซอยท้ายบ้าน หมู่ที่ ๒	๒๘๕,๐๐๐.๐๐	-	๒๘๕,๐๐๐.๐๐
		รวม	๑,๕๐๗,๐๐๐.๐๐	-	๑,๕๐๗,๐๐๐.๐๐

รายงานเงินสะสมที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้

เทศบาลตำบลหนองเสม็ด
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงิน ค้างจ่าย	วันที่กตรวจรับ เพื่อตั้งหนี้	คงเหลือ ที่ยังไม่ตั้งหนี้
งานบริการสาธารณสุขและงาน สาธารณสุขอื่น	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติ ราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายงบ		๕,๘๓๓,๔๔๓.๔๐	๓๒๒,๙๕๐.๐๐	๕,๕๑๐,๔๙๓.๔๐
งานไฟฟ้าและประปา	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ		๔,๖๐๗,๓๐๐.๐๐	-	๔,๖๐๗,๓๐๐.๐๐
		รวม	๑๐,๔๔๐,๗๔๓.๔๐	๓๒๒,๙๕๐.๐๐	๑๐,๑๑๗,๗๙๓.๔๐

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลหนองเสม็ด

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน		๖๓,๘๑๕,๓๓๑.๖๘ (๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		(๖,๓๘๑,๕๓๓.๑๖)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตาม		<u>๕๗,๔๓๓,๗๙๘.๕๒</u>
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(๕,๗๙๐,๕๐๐.๐๐)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	(๕,๗๙๐,๕๐๐.๐๐)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว	๑,๑๘๓,๒๐๐.๐๐	
ก		
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๘๙,๙๐๐.๐๐	๑,๒๗๓,๑๐๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		<u><u>๕๒,๙๑๖,๓๙๘.๕๒</u></u>

(ลงชื่อ) ว่าที่ ร้อยตรี..... ผู้จัดทำ

(นกุล สัมฤทธิ์สุทธิ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ) ว่าที่ ร้อยตรี..... ผู้ตรวจสอบ

(นกุล สัมฤทธิ์สุทธิ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลหนองเสม็ด

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๒๗,๙๖๑,๔๓๗.๕๘

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน

และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

-

-

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๒๗,๙๖๑,๔๓๗.๕๘ (๑)

(ลงชื่อ)

ว่าที่ ร้อยตรี.....

ผู้จัดทำ

(

นกุล สัมฤทธิสุทธิ

)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

ว่าที่ ร้อยตรี.....

ผู้ตรวจสอบ

(

นกุล สัมฤทธิสุทธิ

)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
เทศบาลตำบลหนองเสม็ด
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๒๗,๙๖๑,๔๓๗.๕๘ (๒)

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

-

๒๗,๙๖๑,๔๓๗.๕๘

บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้กักกันแล้ว

-

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

๒๗,๙๖๑,๔๓๗.๕๘

หมายเหตุ (๑) และ (๒) เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(ลงชื่อ) ว่าที่ ร้อยตรี..... ผู้จัดทำ

(นกุล สัมฤทธิ์สุทธิ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ) ว่าที่ ร้อยตรี..... ผู้ตรวจสอบ

(นกุล สัมฤทธิ์สุทธิ)

ผู้อำนวยการกองคลัง