



ประกาศเทศบาลตำบลคำเขื่อนแก้ว
เรื่อง การรายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำ
รายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการ
ปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัด
ทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคม ของทุกปีนั้น

เทศบาลตำบลคำเขื่อนแก้ว ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน
กันยายน ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้วจึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

(นายหนูเกณฑ์ เพียรทำ)

นายกเทศมนตรีตำบลคำเขื่อนแก้ว

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลคำเขื่อนแก้ว

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

| | | |
|--|---------------|----------------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง | | 49,791,136.22 |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | 227,130.00 | |
| ทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | 19,398,784.00 | 19,625,914.00 |
| บวก เงินกู้ระยะยาว | | - |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | | 30,165,222.22 |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่องหนผู้กพันและที่ก่องหนผู้กพันแล้ว | 4,038,000.00 | |
| แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน | | |
| เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่องหนผู้กพัน | - | |
| และที่ก่องหนผู้กพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ | | |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน | - | 4,038,000.00 |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | | <u>26,127,222.22</u> |

หมายเหตุ 1. บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
2. รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อปท.โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน
3. (1) และ(2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลคำเขื่อนแก้ว

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

| | | |
|--|--|----------------------|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | | 26,127,222.22 |
| หัก สำรองตามระเบียบฯ | | 12,000,000.00 |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ | | 14,127,222.22 |
| หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย | | |
| จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณ ปัจจุบัน) | | |
| ถอนคืนเงินรายรับในปี | | |
| บวก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่องหนผู้กพันแล้ว | | |
| รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม | | |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ | | <u>14,127,222.22</u> |

ลงชื่อ ผู้จัดทำ
(นางสาวปิยะพร วงษ์สุวรรณ)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ ผู้ตรวจสอบ
(นางพัชรี ชื่นบาน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลคำเขื่อนแก้ว

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

| | |
|---|----------------------|
| เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | 19,398,784.00 |
| หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน | - |
| และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ครบจรับเพื่อตั้งหนี้ | - |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน | - |
| คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | <u>19,398,784.00</u> |

รายงานเงินลงทุนสำรองเงินสะสม

เทศบาลตำบลคำเขื่อนแก้ว

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

| | |
|---|----------------------|
| เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | 19,398,784.00 |
| หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย | - |
| เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปีปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน) | - |
| คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | <u>19,398,784.00</u> |

หมายเหตุ : (1) และ (2) หมายถึง เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ ผู้จัดทำ

(นางสาวปิยะพร วงษ์สุวรรณ)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ ผู้ตรวจสอบ

(นางพัชรี ชื่นบาน)

ผู้อำนวยการกองคลัง