

สำเนาฉบับ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยเปิดเผยเพื่อให้ทราบโดยทั่วกัน (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้)

ประกาศ ณ วันที่ ๓๗ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)

(นางสาวมัญชลิน ยอดพิจิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

.....	ปลัด อบต
.....	ผอ.กองคลัง
.....	พิมพ์/ทาน

สำเนาฉบับ

ที่ นศ ๗๖๖๐๒/๖๗

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
อำเภอลานสกา จังหวัดนครศรีธรรมราช
นศ ๘๐๒๓๐

เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดนครศรีธรรมราช

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน จำนวน ๑ ฉบับ
๒. แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้
ตามรายงานการเงิน จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี จึงขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวมัญชลิน ยอดพิจิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

กองคลัง/งานการเงินและบัญชี

โทร. ๐๗๕-๘๔๕๐๖๕ ต่อ ๑๐๒

.....	ปลัด อบต
.....	ผอ.กองคลัง
.....	พิมพ์/ทาน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

ที่ นค.๗๖๖๐๒/

วันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อกฎหมาย

ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓

ข้อพิจารณา

๑. เผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ www.Thadee.go.th

๒. ลงนามในหนังสือรายงานสำนักงานท้องถิ่นจังหวัดนครศรีธรรมราชทราบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางสาวอุไรวรรณ กลสามัญ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ

(นางสุนี สายน้ำทิพย์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัด อบต.ท่าดี.....

ลงชื่อ

(ส.ต.ต สุรินทร์ เดชรักษา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

ความเห็นนายก อบต.ท่าดี.....

ลงชื่อ

(นางสาวมัญชลิน ยอดพิจิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		48,561,695.59
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	2,138,327.39	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	21,398,923.32	23,537,250.71
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		25,024,444.88
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		25,024,444.88 (1)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		25,024,444.88 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		
- สำรองงบบุคลากร จำนวน 6 เดือน	6,681,960.00	
- สำรองกรณีสาธารณภัย ร้อยละ 10 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2566	4,790,060.00	11,472,020.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		13,552,424.88
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	1,169,000.00	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	10,000.00	1,179,000.00
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	117,392.00	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	21,903.00	139,295.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		12,512,719.88

หมายเหตุ *ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้-ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้-ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้-ระยะยาว
4. เงินกู้-ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้-ระยะยาว
7. 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 รวมถึงเงินสมทบกองทุน

ส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางสาวอุไรวรรณ กลส้ามัญ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสุนี สายน้ำทิพย์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	21,398,923.32
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	
และก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	21,398,923.32 (1)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	21,398,923.32 (1)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
	21,398,923.32
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	21,398,923.32

หมายเหตุ (1) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางสาวอุไรวรรณ กลสามัญ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสุนี สายน้ำทิพย์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2565	ณ 31 มีนาคม 2566	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	34,257,851.59	43,483,307.42	9,225,455.83
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	116,573.17	184,670.13	68,096.96
เงินลงทุนระยะสั้น	15,078,388.17	5,078,388.17	(10,000,000.00)
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	282,729.14	-	(282,729.14)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	14,088.60	-	(14,088.60)
ที่ดิน	1,164,000.00	1,164,000.00	-
อาคาร	11,590,056.17	26,443,303.93	14,853,247.76
ครุภัณฑ์	2,754,748.23	2,864,263.24	109,515.01
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	40,416,851.30	30,625,211.54	(9,791,639.76)
งานระหว่างก่อสร้าง	540,000.00	-	(540,000.00)
รวมสินทรัพย์	106,215,286.37	109,843,144.43	3,627,858.06
หนี้สินและเงินสะสม			
เจ้าหนี้	-	403,152.14	403,152.14
เจ้าหนี้อื่น	-	7,385.33	7,385.33
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	147,550.93	214,651.46	67,100.53
เงินประกัน	339,850.00	232,500.00	(107,350.00)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	257,749.00	19,524.00	(238,225.00)
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	938,625.48	941,264.46	2,638.98
เงินประกัน - ระยะยาว	319,850.00	319,850.00	-
รวมหนี้สิน	2,003,625.41	2,138,327.39	134,701.98
เงินสะสม	82,812,465.84	82,832,828.64	20,362.80
เงินทุนสำรองเงินสะสม	21,399,195.12	21,398,923.32	(271.80)
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	3,473,065.08	3,473,065.08
รวมหนี้สินและเงินสะสม	106,215,286.37	109,843,144.43	3,627,858.06

(นางสนิ สายน้ำทิพย์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ส.ต.ต.สุรินทร์ เตชรักษา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นางสาวัญชลิน ยอดพิจิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี