



ประกาศเทศบาลตำบลเกาะพะงัน
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ เดือนมีนาคม ๒๕๖๔
ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ ที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ และ ฉบับที่ ๔ (พ.ศ.๒๕๖๑) ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี” นั้น

เทศบาลตำบลเกาะพะงัน ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๔ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ เดือนเมษายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายชำนาญ จันทร์ชุกกลิ่น)
ปลัดเทศบาลฯ ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลเกาะพะงัน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง

สำนักงานเทศบาลตำบลเกาะพะงัน

ที่ สฎ.๕๒๔๐๒/

วันที่

เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๔

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเกาะพะงัน

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

ข้อเท็จจริง

งานการเงินและบัญชี กองคลังเทศบาลตำบลเกาะพะงัน ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ระเบียบข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓

ข้อเสนอแนะ

๑. เพื่อโปรดลงนาม

๒. เพื่อโปรดลงนามในหนังสือรายงานสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดสุราษฎร์ธานี

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติและดำเนินการ

(นางสาวกฤษมล จินตรี)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(นางสาวมนัสนันท์ ตันเกียรติพงษ์)

ผู้อำนวยการคลัง

(นายชำนาญ จันทร์ชุกกลิ่น)

ปลัดเทศบาลตำบลเกาะพะงัน

เทศบาลตำบลเกาะพะงัน
อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

แบบรายละเอียดประกอบการขออนุมัติใช้จ่ายเงินสะสม

รายงานยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้คงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564

<p>1) หายอดเงินสะสมจากงบแสดงฐานะการเงิน ยอดเงินสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 (ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน) หัก บัญชีรายได้จากรัฐบาลค้างรับ บัญชีเงินฝาก ก.ส.ท. หรือ กสอ. - ลูกหนี้ภาษี</p>	<p>31,613,321.67 943,941.36 -</p>	<p>166,762,471.78 32,557,263.03</p>	
<p>ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้</p>		<p>134,205,208.75</p>	(1)
<p>2) พิสูจน์ยอดเงินสะสมจากบัญชีเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด ยอดเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2564 (ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน) หัก บัญชีรายจ่ายค้างจ่าย (รวมเงินอุดหนุนที่ได้โอนเข้าบัญชีเงินฝากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น) บัญชีเงินลงทุนสำรองเงินสะสม บัญชีเงินรับฝากต่างๆ บัญชีเงินเกินบัญชี (ถ้ามี)</p>	<p>13,436,249.72 74,057,063.65 3,869,738.11 -</p>	<p>225,568,260.23 91,363,051.48</p>	
<p>ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้</p>		<p>134,205,208.75</p>	(2)
<p>หมายเหตุ ยอดเงินสะสมตาม (1) และ (2) จะต้องมียอดเท่ากัน เทศบาลตำบลเกาะพะงัน จะมีเงินสะสมที่จะนำไปบริหารได้ ดังนี้</p>			
<p>ยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563</p>			134,205,208.75
<p>หัก จ่ายขาดเงินสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2562-31 มีนาคม 2564 เงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ได้นำมาดำเนินการ (ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่รายงาน รวมเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายขาดแล้วทั้งโครงการ ที่ยังไม่ได้ดำเนินการและโครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการและมีความประสงค์ที่จะให้จ่ายเงินข้างต้นต่อไป) เงินเพื่อเป็นรายจ่ายประจำเดือนในช่วงระยะเวลาที่เหลือ เงินฝากบัญชี ก.ส.ท. ประจำปี 2564</p>			26,469,744.00 656,369.93
<p>คงเหลือเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563</p>			107,079,094.82

หมายเหตุ: เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 74,057,063.65

หัก: จ่ายเงินลงทุนสำรองเงินสะสม -

เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ได้นำมาดำเนินการ -

คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสม 74,057,063.65

(ลงชื่อ)..... ผู้จัดทำ
(นางสาวกฤษมล จินศรี)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....
(นางสาวมนัสนันท์ ตันเกียรติพันธ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....
(นายชำนาญ จันทร์ชุกกลิ่น)
ปลัดเทศบาลตำบลเกาะพะงัน

(ลงชื่อ).....
(นายชำนาญ จันทร์ชุกกลิ่น)
ปลัดเทศบาลตำบลเกาะพะงัน
ปฏิบัติหน้าที่นายกเทศมนตรีตำบลเกาะพะงัน

เทศบาลตำบลเกาะพะงัน อ.เกาะพะงัน จ.สุราษฎร์ธานี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

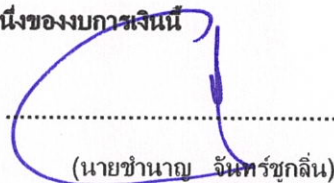
	หมายเหตุ	ปี 2563	ปี 2562
สินทรัพย์ตามงบสินทรัพย์	2	<u>153,628,535.49</u>	<u>150,546,591.03</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	225,568,260.23	215,239,878.17
เงินฝากกองทุน	4	31,613,321.67	29,069,379.64
ลูกหนี้ค่าภาษี	5	943,941.36	970,582.10
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>258,125,523.26</u>	<u>245,279,839.91</u>
รวมสินทรัพย์		<u>258,125,523.26</u>	<u>245,279,839.91</u>
ทุนสินทรัพย์	2	<u>153,628,535.49</u>	<u>150,546,591.03</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	6	13,436,249.72	14,851,176.10
เงินรับฝาก	7	3,869,738.11	4,052,452.10
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	8	-	14,462.70
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>17,305,987.83</u>	<u>18,918,090.90</u>
รวมหนี้สิน		<u>17,305,987.83</u>	<u>18,918,090.90</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	9	166,762,471.78	154,646,624.05
เงินทุนสำรองเงินสะสม	10	74,057,063.65	71,715,124.96
รวมเงินสะสม		<u>240,819,535.43</u>	<u>226,361,749.01</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>258,125,523.26</u>	<u>245,279,839.91</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



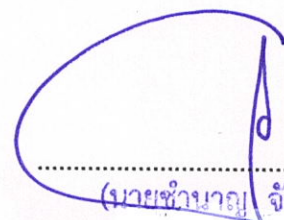
(นางสาวมนัสนันท์ ดันเกียรติพงษ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายชำนาญ จันทร์ชุกลิน)

ปลัดเทศบาลตำบลเกาะพะงัน



(นายชำนาญ จันทร์ชุกลิน)

ปลัดเทศบาลตำบลเกาะพะงัน ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลเกาะพะงัน

เทศบาลตำบลเกาะพะงัน
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะทางการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 9 เงินสะสม

	ปี 2563	ปี 2562
เงินสะสม 1 ตุลาคม	154,646,624.05	143,186,141.38
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	15,612,924.63	30,310,925.63
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	2,341,938.69	4,546,638.84
บวก		
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	13,270,985.94	25,764,286.79
รับคืนเงินสะสม	-	12,000.00
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	2,019,407.79	1,735,502.88
หัก		
จ่ายขาดเงินสะสม	3,174,546.00	16,051,307.00
เงินสะสม 30 กันยายน	166,762,471.78	154,646,624.05

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

1. หักในโรงพิมพ์อาศรัยรักษาดินแดน
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ
5. ลูกหนี้ค่าภาษี
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ
7. สินทรัพย์เกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว
(ผลต่างระหว่างสินทรัพย์เกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

	ปี 2563	ปี 2562
	-	-
	31,613,321.67	29,069,379.64
	-	-
	-	-
	943,941.36	970,582.10
	-	-
	-	-
	134,205,208.75	124,606,662.31
	166,762,471.78	154,646,624.05
	ปี 2563	ปี 2562
	14,772,844.00	16,221,900.00

พื้นที่ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมเพื่อระหว่างดำเนินการจำนวน
 และจะเบิกจ่ายไปยังงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 9