

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลโคกสำราญ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		40,152,993.63
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(885,342.97)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(17,697,687.54)	(18,583,030.51)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		21,569,963.12
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**	(3,190,305.70)	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ได้ก่อนนี้ผูกพัน และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(3,190,305.70)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		18,379,657.42 (1)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลโคกสำราญ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		18,379,657.42 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		(14,141,540.55)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		4,238,116.87
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	5,408,902.00	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	(5,408,902.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว	87,900.00	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	140,968.00	228,868.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		(941,917.13)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - 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 รวมถึงเงินสมทบเงินทุน

ส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวสาวิตรี เพียรขุนทด)

นักวิชาการการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางทองเปียน สำราญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลโคกสำราญ

รายการบัญชีหนี้สิน ประกอบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลำดับ	ชื่อบัญชีหนี้สิน	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน	หมายเหตุ
1	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	18,948.55	
2	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	4,200.00	
3	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาค	2102040105.001	79.70	
4	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	16,853.47	
5	เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	3,592.50	
6	เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินช่วยเหลือเทศบาลสมาชิกสันนิบาตเทศบาลจังหวัดขอนแก่นที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)	2111020199.999	60.00	
7	เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างรอคืน	2111020199.999	2,208.75	
8	เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	504,325.00	
9	เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	335,075.00	
	รวมทั้งสิ้น		885,342.97	

เทศบาลตำบลโคกสำราญ
 รายการกัณเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน
 ประกอบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลำดับ	โครงการ	สถานะ	จำนวนเงิน
1	ค่าจ้างเหมาดำเนินการสำรวจและประเมินความพึงพอใจในการให้บริการของเทศบาลตำบลโคกสำราญ ประจำปีงบประมาณ 2565	ก่อนนี้ผูกพัน	13,000.00
2	ค่าจ้างเหมาบริการ ตามโครงการจ้างเหมาบริการสอนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลโคกสำราญ ประจำปีเดือนตุลาคม 2565	ก่อนนี้ผูกพัน	8,000.00
3	ค่าจัดซื้ออาหารเสริม (นม) สำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลโคกสำราญ	ก่อนนี้ผูกพัน	21,896.00
4	ค่าจัดซื้ออาหารเสริม (นม) โรงเรียนสังกัด สพฐ. ในเขตเทศบาลตำบลโคกสำราญ จำนวน 9 แห่ง	ก่อนนี้ผูกพัน	131,649.70
5	โครงการก่อสร้างซุ้มประตู	ก่อนนี้ผูกพัน	449,500.00
6	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กบ้านเล็บเจือก หมู่ที่ 4 ถึงบ้านป่าม่วงโนนพันชาติ	ก่อนนี้ผูกพัน	494,000.00
7	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กจากบ้านหนองเกี้ยว หมู่ 3 - บ้านดอนปอแดง หมู่ 16	ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน	500,000.00
8	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กบ้านเล็บเจือก หมู่ 4 ถึงสามแยกทางไปบ้านป่าม่วงโนนพันชาติ	ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน	500,000.00
9	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน	1,072,260.00
	รวมทั้งสิ้น		3,190,305.70

เทศบาลตำบลโคกสำราญ
สำรองเงินสะสมไว้เพื่อจ่าย ก่อนจะนำเงินสะสมไปใช้
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินสะสมคงเหลือที่นำไปใช้ได้ก่อนสำรองเงินสะสมไว้เพื่อจ่าย	18,379,657.42	บาท
1. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	403,305.15	
2. กั้นเงินสะสมสำรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร จำนวน 3 เดือน	6,738,235.40	
3. กั้นเงินสะสมสำรองจ่ายเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารงานและกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น (โดยสำรองไว้ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ 2566)	7,000,000.00	
รวมสำรองเงินสะสมไว้เพื่อจ่าย ก่อนจะนำเงินสะสมไปใช้	<u>14,141,540.55</u>	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ	4,238,116.87	

กันเงินสะสมเพื่อสำรองจ่ายค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร จำนวน 3 เดือน
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลำดับ	รายการจ่าย	งบประมาณ ที่ตั้งไว้
1	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	712,080.00
2	เงินเดือน (ข้าราชการ/พนักงานส่วนท้องถิ่น)	2,612,730.00
3	เงินเพิ่มต่าง ๆ ของข้าราชการ/พนักงานส่วนท้องถิ่น	62,790.00
4	เงินประจำตำแหน่งของผู้บริหาร (ข้าราชการ/พนักงานส่วนท้องถิ่น)	93,000.00
5	เงินวิทยฐานะ	44,100.00
6	ค่าตอบแทนพนักงานจ้าง	1,236,660.00
7	เงินเพิ่มการครองชีพชั่วคราวพนักงานจ้าง	82,278.00
8	เงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตร	44,100.00
9	เงินค่าเช่าบ้าน	131,100.00
10	เงินสมทบกองทุนประกันสังคมพนักงานจ้าง	63,003.00
11	เงินสมทบกองทุนเงินทดแทนพนักงานจ้าง	14,700.00
12	เงินสมทบกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการส่วนท้องถิ่น	390,165.80
13	เงินบำเหน็จลูกจ้างประจำ	51,378.60
14	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ	1,200,150.00
รวมทั้งสิ้น		6,738,235.40

เทศบาลตำบลโคกสำราญ
 รายการเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน
 ประกอบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลำดับ	โครงการ	งบประมาณ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	งบประมาณคงเหลือ
1	โครงการปรับปรุงสะพานข้ามห้วยน้ำลาดบ้านเล็บเจือก หมู่ที่ 4 - บ้านป่าม่วง หมู่ที่ 9	370,000.00	-	343,000.00	27,000.00
2	ตกเบิกค่าตอบแทนพิเศษครูเทศบาล	163,334.00	-	163,334.00	-
3	ค่าตอบแทนพิเศษครูเทศบาล ประจำเดือนสิงหาคม - กันยายน 2566	22,400.00	-	22,400.00	-
4	โครงการปรับปรุงสถานีสูบน้ำด้วยพลังงานไฟฟ้าบ้านโคกสำราญ	113,000.00	-	98,700.00	14,300.00
5	ตกเบิกเงินเดือนข้าราชการ หรือพนักงานส่วนท้องถิ่น	56,025.00	-	56,025.00	-
6	เงินเดือนข้าราชการ หรือพนักงานส่วนท้องถิ่น	59,910.00	-	59,910.00	-
7	โครงการปรับปรุงระบบประปาบ้านโคกสำราญ	489,900.00	482,000.00	-	7,900.00
8	ตกเบิกเงินวิทยฐานะชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ	61,250.00	-	61,250.00	-
9	โครงการปรับปรุงสถานีสูบน้ำด้วยพลังงานไฟฟ้าบ้านโคกสำราญ	200,000.00	-	177,800.00	22,200.00
10	โครงการปรับปรุงคลองส่งน้ำสถานีสูบน้ำบ้านหนองหัวช้างสี่แยก ถนนลาดยาง หมู่ที่ 3, หมู่ที่ 8, หมู่ที่ 12	300,000.00	-	283,500.00	16,500.00
11	ตกเบิกเงินเดือนข้าราชการส่วนท้องถิ่น นักวิชาการคลังชำนาญ	53,083.00	-	53,083.00	-
12	จัดซื้อครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง รถตักหน้าขุดหลัง ชนิด ขับเคลื่อน 4 ล้อ จำนวน 1 คัน	3,520,000.00	-	-	3,520,000.00
	รวมทั้งสิ้น	5,408,902.00	482,000.00	1,319,002.00	3,607,900.00

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลโคกสำราญ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	17,697,687.54
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	<u>17,697,687.54</u> (1)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลโคกสำราญ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	17,697,687.54 (1)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
	<u>17,697,687.54</u>
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	<u>17,697,687.54</u>

หมายเหตุ (1) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ)

(นางสาวสาวิตรี เพียรขุนทด)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)

(นางทองเป็ยน สำราญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ