



ที่ ลป ๕๖๑๐๒/กษ

สำนักงานเทศบาลตำบลนาครีว
๒๙๙ หมู่ที่ ๖ ตำบลนาครีว อำเภอแม่ทะ
จังหวัดลำปาง ๕๒๑๕๐

๔ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน นายอำเภอแม่ทะ

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน จำนวน ๑ แผ่น
๒. รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
จำนวน ๑ แผ่น

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคม ของทุกปีนั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลนาครีวได้จัดทำรายงานดังกล่าวเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานตามรายละเอียดที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายทวี สารใจวงศ์)

นายกเทศมนตรีตำบลนาครีว

งานการเงินและบัญชี

กองคลังเทศบาลตำบลนาครีว

โทรศัพท์ ๐-๕๔๒๘๙-๐๗๗ ต่อ ๑๐๒

โทรสาร ๐-๕๔๒๘๙-๐๑๗

www.NAKROW.GO.TH



นางสาว พุทธิวรรณ
นางสาว พุทธิวรรณ

ร่าง
พิมพ์
ทนาย
...

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลนาครี อำเภอแม่ทะ จังหวัดลำปาง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	57,002,151.37
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 *	(697,536.46)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	56,304,614.91
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(3,174,090.00)
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้อ บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	(6,035,510.00)
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	47,095,014.91 (1)

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
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

***หมายความรวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวอภิญญา วงศ์ทองแก้ว)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวนันท์ชญาน์ สายยศ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลนาครี อำเภอแม่ทะ จังหวัดลำปาง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		47,095,014.91 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น*	(577,130.40)	
สำรองตามระเบียบ *		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(19,484,640.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(9,000,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบ	(5,000,000.00)	(34,061,770.40)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		13,033,244.51
และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน		
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนหน้านี้ผูกพันแล้ว **	-	-
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		13,033,244.51

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน
2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น
3. เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2567

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

**หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบ

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางสาวอภิญญา วงศ์ทองแก้ว)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวนันท์ชญาณ์ สายยศ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

เงินฝากประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 528-0-07041-6	48,760,936.53
เงินฝากประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 529-2-69208-2	1,768,289.76
เงินฝากประเภทประจำ บัญชีเลขที่ 529-4-05002-0	6,472,925.08
	57,002,151.37

หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	9,735.96
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	15,220.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	8.84
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	10,147.06
ใบสำคัญค้ำจ่ายอื่น	62,580.60
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	257,988.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินอุดหนุนโครงการศูนย์ปฏิบัติการ ร่วมในการช่วยเหลือประชาชนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อำเภอแม่ทะ จังหวัดลำปาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567	15,655.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	188,396.00
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	137,805.00
	697,536.46

รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

สำนักปลัด

ค่าจัดซื้อเก้าอี้สำนักงาน	4,500.00
ค่าจัดซื้อเครื่องปรับอากาศ แบบแยกส่วน(ราคารวมค่าติดตั้ง)	50,700.00
ค่าจัดซื้อโต๊ะทำงาน	16,400.00
ค่าจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊กสำหรับสำนักงาน	19,000.00
จัดซื้อตู้เหล็กบานเลื่อนกระจกสูง	7,500.00
ค่าจัดซื้อเครื่องพิมพ์ Multifunction แบบฉีดหมึกพร้อมติดตั้งถังหมึกพิมพ์(Ink Tank Printer)	8,000.00
ค่าจัดซื้อเครื่องสำรองไฟฟ้า ขนาด 800 VA	2,500.00
ค่าจัดซื้อเก้าอี้สำนักงาน	25,000.00
ค่าจัดซื้อเครื่องปรับอากาศ แบบแยกส่วน (ราคารวมค่าติดตั้ง)	61,800.00
ค่าจัดซื้อโต๊ะทำงาน	18,000.00
ค่าจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์สำหรับสำนักงาน(จอแสดงภาพขนาดไม่น้อยกว่า19นิ้ว)	20,000.00
ค่าจัดซื้อเครื่องตัดหญ้า(แบบข้อแข็ง)	9,500.00
ค่าจัดซื้อเก้าอี้สำนักงาน	2,900.00
ค่าจัดซื้อตู้เหล็กบานเลื่อนกระจกสูง	7,500.00
ค่าจัดซื้อโต๊ะทำงาน	5,500.00
ค่าจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์สำหรับงานสำนักงาน(จอแสดงภาพขนาดไม่น้อยกว่า 19 นิ้ว)	20,000.00

ค่าจัดซื้อเครื่องสำรองไฟฟ้า ขนาด 800 VA	5,000.00
ค่าจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์สำหรับนํานักงาน(จอแสดงภาพขนาดไม่น้อยกว่า 19 นิ้ว)	20,000.00
ค่าจัดซื้อเครื่องพิมพ์เลเซอร์ หรือ LED สี ชนิด Network แบบที่ 1	11,000.00
ค่าจัดซื้อเครื่องสำรองไฟฟ้า ขนาด 800 VA	5,000.00
ค่าจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์ สำหรับงานประมวลผล แบบที่ 1(จอแสดงภาพขนาดไม่น้อยกว่า 19 นิ้ว)	48,000.00
ค่าจัดซื้อเก้าอี้สำนักงาน	4,400.00
ค่าจัดซื้อโต๊ะทำงานไม้	10,000.00
ค่าจัดซื้อโต๊ะทำงานเหล็กพร้อมกระจก 5 ฟุต	8,500.00
ค่าจัดซื้อชุดทดสอบความเหลวของคอนกรีต(Slump Test)	5,000.00
แบบหล่อคอนกรีตทรงเหลี่ยม (เหล็ก)	7,000.00
ค่าจัดซื้อกล่องระดับ ขนาดกำลังขยาย 30 เท่า	30,500.00
ค่าจัดซื้อเครื่องพิมพ์ Multifunction แบบฉีดหมึกพร้อมติดตั้งถังหมึกพิมพ์(Ink Tank Printer)	8,000.00
ค่าจัดซื้อเครื่องสำรองไฟฟ้า ขนาด 800 VA	5,000.00
○ การจ้างบริการทำความสะอาดอาคารสำนักงาน (สำนักปลัด)	9,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการบุคคล ปฏิบัติงาน บันทึกข้อมูล สนับสนุนการปฏิบัติงานและการให้บริการประชาชน	9,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการบุคคล ปฏิบัติงานด้านสนับสนุนงานนิติการ	9,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการบุคคล ปฏิบัติงานสนับสนุนงานประชาสัมพันธ์	9,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการบุคคล ปฏิบัติงานสนับสนุนงานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม	9,000.00
รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	3,490.00
ค่าจ้างเหมาบุคคลปฏิบัติงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	9,000.00
ค่าจ้างเหมาบุคคลปฏิบัติงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	9,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลปฏิบัติงานด้านสนับสนุนการสอนระดับประถมศึกษาวิชาคณิตศาสตร์	9,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลปฏิบัติงานด้านสนับสนุนการสอนวิชาวิทยาศาสตร์	9,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลปฏิบัติงานด้านสนับสนุนงานการศึกษา	9,000.00
○ ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลปฏิบัติงานด้านสนับสนุนการสอนระดับปฐมวัย	9,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลปฏิบัติงานสนับสนุนการสอนวิชาสังคมศึกษา	9,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการปฏิบัติงานด้านการสอน โรงเรียนเทศบาลตำบลนาครีว	9,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการปฏิบัติงานด้านการสอน โรงเรียนเทศบาลตำบลนาครีว	9,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลปฏิบัติงานด้านการสอนระดับประถมศึกษาและระดับอนุบาล	9,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการบุคคล ปฏิบัติงานสนับสนุนงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	9,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลปฏิบัติงานทั่วไป งานเก็บ ขน สิ่งปฏิกูลและขยะมูลฝอย	9,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลปฏิบัติงานทั่วไป งานเก็บ ขน สิ่งปฏิกูลและขยะมูลฝอย	9,000.00
<u>กองคลัง</u>	
ค่าจัดซื้อเก้าอี้สำนักงาน	5,800.00
ค่าจัดซื้อโต๊ะทำงาน	16,500.00
ค่าจัดซื้อโต๊ะวางคอมพิวเตอร์	7,800.00
ค่าจัดซื้อเครื่องพิมพ์เช็ค Dot Martix	39,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลปฏิบัติงานผู้ช่วยเจ้าหน้าที่การเงินละบัญชี	9,000.00

กองช่าง

โครงการก่อสร้างบอร์ดยาประชาสัมพันธ์ เทศบาลตำบลนาครี	105,000.00
โครงการก่อสร้างวางท่อระบายน้ำพร้อมบ่อพัก ซอย 9 บ้านฮ่อม	380,500.00
โครงการก่อสร้างเสาธงเทศบาลตำบลนาครี	145,000.00
โครงการเสริมผิวแอสฟัลต์คอนกรีตบ้านหนองเป็ด บ้านหลวง	355,900.00
โครงการปรับปรุงระบบประปาเทศบาลตำบลนาครี	326,400.00
ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลปฏิบัติงานประจำสถานีสูบน้ำด้วยไฟฟ้าบ้านน้ำไทรง หมู่ที่ 1	9,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลปฏิบัติงานประจำสถานีสูบน้ำด้วยไฟฟ้าบ้านหลุก (เหล่าบ้านดอน)	9,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลปฏิบัติงานสนับสนุนการพัสดุ (กองช่าง)	9,000.00
โครงการเสริมผิวแอสฟัลต์คอนกรีต (ซอย 2) บ้านหลวง หมู่ที่ 2	354,000.00
โครงการเสริมผิวแอสฟัลต์คอนกรีต (ซอย 8) บ้านหลุกแพะ หมู่ที่ 11	310,500.00
โครงการเสริมผิวแอสฟัลต์คอนกรีต (ซอย 8) บ้านฮ่อม หมู่ที่ 9	480,000.00
	3,174,090.00

เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้นำมาใช้เป็นหนี้สิน

โครงการจัดซื้อรถบรรทุกน้ำอเนกประสงค์ ขนาด 6 ตัน 6 ล้อ	2,563,000.00
โครงการจัดซื้อเรือตักผักตบชวา	500,000.00
โครงการติดตั้งกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) ประจำหมู่บ้าน บ้านหลวง หมู่ที่ 2	247,900.00
โครงการติดตั้งกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) ประจำหมู่บ้าน บ้านเหมียง หมู่ที่ 10	238,400.00
โครงการติดตั้งกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV) ประจำหมู่บ้าน บ้านฮ่อม หมู่ที่ 9	338,210.00
โครงการก่อสร้างศาลาเหมือนคอนกรีต บ้านเหมียง หมู่ที่ 10	463,200.00
โครงการก่อสร้างศาลาเหมือนคอนกรีตเหมือนบน บ้านหลายทุ่ง หมู่ที่ 5	368,900.00
โครงการก่อสร้างถนนแอสฟัลต์คอนกรีต (ข้างฮ่อมปู่ลือ) บ้านหลุกใต้ หมู่ที่ 12	354,000.00
โครงการก่อสร้างวางท่อระบายน้ำพร้อมบ่อพัก ซอย 11 บ้านฮ่อม หมู่ที่ 9	183,500.00
โครงการก่อสร้างถังน้ำใสขนาดจุ 25 ลบ.ม. บ้านหลุกใต้ หมู่ที่ 12	335,400.00
โครงการเปลี่ยนประตูประบายน้ำ (ฝายบ้านเหมียง) บ้านเหมียง หมู่ที่ 10	443,000.00
	6,035,510.00