



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลกุดพิมาน
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคม ของทุกปี”

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดพิมาน อำเภอตาบขุนทด จังหวัดนครราชสีมา ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

นางนงนุช

(นางนงนุช ชาญประเสริฐ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดพิมาน



องค์การบริหารส่วนตำบลกุดพิมาน

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2564	ณ 30 กันยายน 2565	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	20,277,497.45	20,940,160.50	662,663.05
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	902,080.54	948,259.96	46,179.42
เงินลงทุนระยะสั้น	38,782,482.62	38,848,250.46	65,767.84
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	187,178.00	-	(187,178.00)
ลูกหนี้ - ระยะยาว	20,000.00	-	(20,000.00)
อาคาร	2,965,151.24	2,805,020.98	(160,130.26)
ครุภัณฑ์	1,979,972.53	5,037,780.69	3,057,808.16
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	20,208,653.91	25,795,340.86	5,586,686.95
รวมสินทรัพย์	85,323,016.29	94,374,813.45	9,051,797.16
หนี้สินและเงินสะสม			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	16,953.95	53,210.18	36,256.23
รายได้รับล่วงหน้า	16,632.00	16,632.00	-
เงินประกัน	443,675.00	265,570.00	(178,105.00)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	70,782.91	658.71	(70,124.20)
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	1,491,902.29	1,498,633.08	6,730.79
เงินประกัน - ระยะยาว	263,245.00	172,965.00	(90,280.00)
รวมหนี้สิน	2,303,191.15	2,007,668.97	(295,522.18)
เงินสะสม	56,256,143.90	64,305,331.92	8,049,188.02
เงินทุนสำรองเงินสะสม	26,763,681.24	28,045,136.34	1,281,455.10
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	16,676.22	16,676.22
รวมหนี้สินและเงินสะสม	85,323,016.29	94,374,813.45	9,051,797.16

(นางสาวสุตาภัทร ชันแก้ว)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายมนต์ชัย เตินเขต)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลกุดพิมาน

(นางนาฏยานันต์ แสนประสิทธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดพิมาน

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลกุดพิมาน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

	ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง	59,309,921.88
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(438,535.00)
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(28,045,136.34) (28,483,671.34)
บวก	เงินกู้ระยะยาว	-
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	30,826,250.54
หัก	รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน และก่อนนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**	(2,485,197.70)
	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	(2,485,197.70)
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	28,341,052.84 (๑)

หมายเหตุ : 1. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

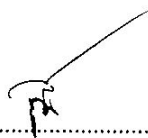
- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว

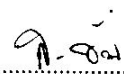
2. **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
จำนวน 2,485,197.70 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย 0 บาท

คงเหลือ 2,485,197.70 บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

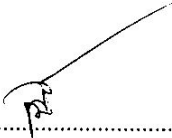
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

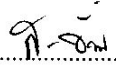
ลงชื่อ ผู้จัดทำ

 (นางลัดดาพร ณ ราชสีมา)
 นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

ลงชื่อ ผู้ตรวจสอบ

 (นางสาวสุตาภรณ์ ชันแก้ว)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลกุดพิมาน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

	เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	28,341,052.84 (๒)
หัก	สำรองตามระเบียบฯ	(9,154,659.00)
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	(9,154,659.00)
หัก	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน) ถอนคืนเงินรายรับในปี	-
บวก	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้ผูกพันแล้ว รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	19,186,393.84

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ
 (นางลัดดาพร ณ ราชสีมา)
 นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

ลงชื่อ.....  ผู้ตรวจสอบ
 (นางสาวสุตาภัทร ชันแก้ว)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลกุศพิมาณ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

28,045,136.34

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผู้ถือหุ้น
และที่ก่อนนี้ผู้ถือหุ้นแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

28,045,136.34 (๑)

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางลัดดาพร ณ ราชสีมา)

นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวสุตาภัทร ชันแก้ว)

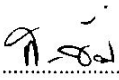
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม
องค์การบริหารส่วนตำบลฤๅษีนิคม
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	28,045,136.34
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
	<hr/>
	28,045,136.34
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	<hr/>
	28,045,136.34
	<hr/> <hr/>

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

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ
(นางลัดดาพร ณ ราชสีมา)
นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

ลงชื่อ..... ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวสุตาภัทร ชันแก้ว)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดพิมาน
รายงานรายรับจริงตามงบประมาณ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565
เดือนเมษายน ถึงเดือนกันยายน

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงเกินประมาณการ
หมวดภาษีอากร	ภาษีบำรุงท้องที่	0.00	320.44	320.44
	ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	30,000.00	69,598.68	39,598.68
	ภาษีป้าย	25,000.00	12,488.00	-12,512.00
รวมหมวดภาษีอากร		55,000.00	82,407.12	27,407.12
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขยสาร	2,000.00	261.90	-1,738.10
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	5,000.00	2,373.00	-2,627.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	500.00	680.00	180.00
	ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	0.00	100.00	100.00
	ค่าปรับการผิดสัญญา	94,000.00	13,180.00	-80,820.00
	ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4,000.00	0.00	-4,000.00
	ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	2,000.00	1,620.00	-380.00
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต		107,500.00	18,214.90	-89,285.10
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	ดอกเบี้ย	450,000.00	115,168.78	-334,831.22
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน		450,000.00	115,168.78	-334,831.22
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	ค่าขายเอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง	50,000.00	64,400.00	14,400.00
	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	1,000.00	260.00	-740.00
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด		51,000.00	64,660.00	13,660.00
หมวดรายได้จากทุน	ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	1,000.00	0.00	-1,000.00
รวมหมวดรายได้จากทุน		1,000.00	0.00	-1,000.00
หมวดภาษีจัดสรร	ภาษีรถยนต์	1,000,000.00	424,213.91	-575,786.09
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	10,000,000.00	7,989,438.37	-2,010,561.63
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	4,600,000.00	2,661,567.94	-1,938,432.06
	ภาษีธุรกิจเฉพาะ	230,000.00	193,538.52	-36,461.48
	ภาษีสรรพสามิต	8,000,000.00	3,342,610.62	-4,657,389.38
	ค่าภาคหลวงแร่	120,000.00	63,075.83	-56,924.17
	ค่าภาคหลวงมีโตรเลียม	65,000.00	37,325.48	-27,674.52
	ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	1,000,000.00	645,199.00	-354,801.00
รวมหมวดภาษีจัดสรร		25,015,000.00	15,356,969.67	-9,658,030.33
หมวดเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนทั่วไป	29,000,000.00	14,929,688.00	-14,070,312.00
รวมหมวดเงินอุดหนุน		29,000,000.00	14,929,688.00	-14,070,312.00
รวมทั้งหมด		54,679,500.00	30,567,108.47	-24,112,391.53

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดพิมาน
รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงานรวม
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2564 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2565

งบ	หมวด	แหล่งเงิน	ประเภทการ	แผนงานบริหารงานทั่วไป 00110	แผนงานการศึกษาความ สมบูรณ์ใน 00120	แผนงานการศึกษา 00210	แผนงานสาธารณสุข 00220
รายจ่าย							
งบกลาง	งบกลาง	เงินงบประมาณ	17,976,790.00	-	-	-	-
งบกลาง	เงินอุดหนุนระบบ	เงินอุดหนุนระบบ	-	-	-	-	-
งบกลาง	เงินคืน (ฝ่ายการเมือง)	เงินคืน (ฝ่ายการเมือง)	1,798,320.00	1,750,277.00	-	-	-
งบดำเนินงาน	เงินคืน (ฝ่ายประจำ)	เงินงบประมาณ	13,289,440.00	5,038,956.00	613,970.00	2,960,040.00	671,860.00
งบดำเนินงาน	ค่าตอบแทน	เงินงบประมาณ	2,356,000.00	834,783.00	-	116,770.00	48,000.00
งบดำเนินงาน	ค่าวัสดุ	เงินงบประมาณ	5,723,850.00	1,663,982.33	120,383.00	995,178.00	212,844.00
งบดำเนินงาน	ค่าสาธารณูปโภค	เงินงบประมาณ	3,130,600.00	240,136.27	108,020.00	1,492,287.82	70,859.00
งบดำเนินงาน	ค่าวัสดุอื่น	เงินงบประมาณ	423,000.00	344,281.49	-	3,582.47	-
งบดำเนินงาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	เงินงบประมาณ	2,708,700.00	115,800.00	30,300.00	86,000.00	2,411,000.00
งบดำเนินงาน	เงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนระบบ	4,256,300.00	-	-	-	-
งบเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุน	เงินงบประมาณ	3,016,500.00	-	-	2,584,470.00	112,500.00
		รวม	54,679,500.00	9,988,216.09	872,673.00	8,238,328.29	3,527,063.00

