



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลังเทศบาลตำบลสถาน

ที่.....สร 58002/.....029...วันที่.....27 ตุลาคม 2565.....

เรื่อง รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน 2565

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลสถาน

ระเบียบ/ข้อกำหนด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2561 หมวด 8 ข้อ 93 “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และ ตุลาคมของทุกปี” นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน 2565 เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามสิ่งที่แนบมาด้วยพร้อมนี้

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

1. แจ้งสำนักงานปลัดเทศบาล เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์
2. ลงนามในหนังสือรายงานสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอและสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดเพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางสาวเรืองรอง ทะสม)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นางสิริรัตน์ ปกป้องเมือง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลสถาน

ปลัดเทศบาล

(ลงชื่อ)



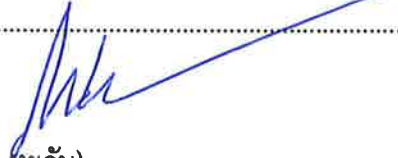
(นายอัศวิน จินตะเลขา)

ปลัดเทศบาลตำบลสถาน

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลสถาน

นายก

(ลงชื่อ)



(นายช่วง ทะกัน)

นายกเทศมนตรีตำบลสถาน

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลสถาน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๗๔,๑๘๙,๖๒๖.๔๓
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕*	๕๘,๐๐๘.๘๐	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๒๘,๕๓๙,๕๒๗.๗๑	๒๘,๕๓๙,๕๓๖.๕๑
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๔๕,๕๙๒,๐๘๙.๙๒
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**	๑,๗๓๐,๔๓๖.๐๐	
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	๗๓,๐๐๐.๐๐	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-	๑,๘๐๓,๔๓๖.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๔๓,๗๖๘,๖๕๓.๙๒ (๑)
หมายเหตุ :		
๑. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้		
๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น		
๑.๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น		
๑.๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว		
๒. **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน		
๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลสถาน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๔๓,๗๖๘,๖๕๓.๙๒ (๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		๑๙,๘๑๗,๐๗๒.๖๔
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		๒๓,๙๕๑,๕๘๑.๒๘
หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	๗๓,๐๐๐.๐๐	
จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)		
ถอนคืนเงินรายรับในปี	-	๗๓,๐๐๐.๐๐
บวก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		๒๓,๘๗๘,๕๘๑.๒๘

ลงชื่อ

(นางสาวเรืองรอง ทะสม)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสิริรัตน์ ปกปิงเมือง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลสถาน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๒๘,๕๓๙,๕๒๗.๗๑

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๒๘,๕๓๙,๕๒๗.๗๑ (๑)

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลสถาน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๒๘,๕๓๙,๕๒๗.๗๑

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

๒๘,๕๓๙,๕๒๗.๗๑

บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๒๘,๕๓๙,๕๒๗.๗๑

หมายเหตุ : (๑) และ (๒) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางสาวเรืองรอง ทะสม)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสิริรัตน์ ปกป้องเมือง)

ผู้อำนวยการกองคลัง