



ประกาศเทศบาลตำบลศรีถ้อย
เรื่อง รายงานเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
ครั้งที่ ๒ (ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๙)

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ข้อ ๑๐๒ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการยกราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคม ของทุกปี

เทศบาลตำบลศรีถ้อย จึงประกาศรายงานเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ครั้งที่ ๒ (ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๙) ณ สำนักงานเทศบาลตำบลศรีถ้อย และประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลศรีถ้อย www.sritoy.go.th รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้ จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

ดาบตำรวจ

(เทพสรวง ปันสุวรรณ)

นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลศรีถ้อย อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๑๗,๘๕๒,๓๑๑.๘๕

หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔*

๕๗๙,๑๖๓.๒๘

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๑๗,๒๗๓,๑๔๘.๕๗

หัก รายการกู้เงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว

๓๗๗,๕๐๐.๐๐

แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**

เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว

-

แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน***

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

-

๓๗๗,๕๐๐.๐๐

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๑๖,๘๙๕,๖๔๘.๕๗ (๑)

หมายเหตุ : *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินการรับรู้ - ระยะสั้น

๒ รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น

๓ รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว

๔ เงินกู้ - ระยะสั้น

๕ ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน ๑ ปี

๖ เงินกู้ - ระยะยาว

๗ ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปิดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

๘ หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินทุนอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้

๙ หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

**รายการกู้เงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

***หมายความรวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิก

จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ มีผลบังคับใช้

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาววิวรรณ เหลืองเมฆา)

นักวิชาการเงินและบัญชี ปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางราตรี แงคำเรือง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลศรีถ้อย อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๑๖,๘๙๕,๖๔๘.๕๗ (๑)

หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น*

(๔๕๒,๘๔๔.๖๓)

สำรองตามระเบียบฯ

๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน

(๔,๕๐๐,๖๘๑.๖๐)/

๒. ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

(๖,๑๗๐,๑๙๐.๐๐)

๓. เงินสะสมคงเหลือขึ้นต่ำตามระเบียบฯ

- (๑๐,๕๗๐,๘๗๑.๖๐)

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังเงินสมทบกองทุนฯ

๕,๘๗๑,๙๗๖.๓๔

สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขึ้นต่ำตามระเบียบฯ

หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

-

ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ

-

บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว**

-

รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม

-

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๕,๘๗๑,๙๗๖.๓๔

หมายเหตุ : *หมายถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี ๒๕๖๔

(๑) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

**หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ มีผลบังคับใช้

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาววิวรรณ เหลืองเมฆา)

นักวิชาการเงินและบัญชี ปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางราตรี แ่งคำเรือง)

ผู้อำนวยการกองคลัง