



ประกาศเทศบาลตำบลศรีถ้อย

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ครั้งที่ ๑ (ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖)

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๙๓ แห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ เทศบาลตำบลศรีถ้อย จึงประกาศรายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ณ สำนักงานเทศบาลตำบลศรีถ้อย และประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ เทศบาลตำบลศรีถ้อย www.sritoy.go.th รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้ จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๒ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ดาบตำรวจ

(เทพสงวน ปันสุวรรณ)

นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง (งานการเงินและบัญชี) เทศบาลตำบลศรีถ้อย โทร ๐ ๕๔๔๙ ๙๖๗๙ ต่อ ๑๐๒

ที่ พย. ๗๓๒๐๒/๖๔๑ วันที่ ๑๒ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

เรื่องเดิม

เนื่องด้วย ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ งานการเงินและบัญชี กองคลัง เทศบาลตำบลศรีถ้อย ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้วประกอบด้วย

๑. แบบรายงานพิสัยยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
๒. แบบรายงานพิสัยยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ตามรายละเอียดแนบท้าย)

ข้อระเบียบ/กฎหมาย

ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ เงินสะสม

ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

ข้อพิจารณา

เพื่อถือปฏิบัติตามระเบียบดังกล่าวข้างต้นจึงเห็นควรพิจารณา ดังนี้

๑. ลงนามในเอกสารบันทึกข้อความและประกาศเทศบาลตำบลศรีถ้อยที่แนบมาพร้อมนี้
๒. ปิดประกาศตามข้อ ๑ ณ สำนักงานเทศบาลตำบลศรีถ้อย และประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์เทศบาลตำบลศรีถ้อย www.sritoy.go.th ให้ประชาชนทราบต่อไป
๓. ส่งสำเนารายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖ ให้ผู้ว่าราชการจังหวัดพะเยาทราบ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

ปลัดเทศบาล.....
ผู้อำนวยการกอง.....
เจ้าหน้าที่.....

ข้อเสนอ...

ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบตามที่เสนอโปรดลงนามในเอกสาร
ที่แนบมาด้วยนี้

(นางสาวนิรดา มาอินทร์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

- ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง
เห็นควรพิจารณา เห็นชอบ

(นางราตรี แปงคำเรือง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย
เห็นควรพิจารณา เห็นชอบ

(นางสุกญา พรหมมา)

ปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย

- ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

(☒) อนุมัติ/เห็นชอบตามที่เสนอ (☐) ไม่เห็นชอบ

(☐) อื่น ๆ (ระบุ)

ดาบตำรวจ

(เทพสงวน ปิ่นสุวรรณ)

นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

‘ปชก. สุชี มหุตม’

ความสุขของประชาชนย่อมเป็นใหญ่

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลศรีถ้อย อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		16,891,973.95
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565*	(311,773.90)
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(8,595,957.42)
		(8,907,731.32)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		7,984,242.63
หัก	รายการกัณเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	(1,245,988.44)
	และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**	
	เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-
	และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-
		(1,245,988.44)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		6,738,254.19

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลศรีถ้อย อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		6,738,254.19
หัก	สำรองตามระเบียบฯ	(6,012,543.00)
		725,711.19
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		
หัก	เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-
	ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-
		-
บวก	เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
	รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	37,530.00
		37,530.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		763,241.19

หมายเหตุ *ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. เงินกู้ - ระยะยาว
6. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.-ก.ย. เป็นต้น

**รายการกัณเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

***สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวนิรดา มาอินทร์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางราตรี แปงคำเรือง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลศรีถ้อย อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	8,595,957.42
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	8,595,957.42

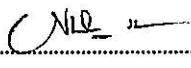
แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลศรีถ้อย อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

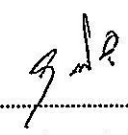
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	8,595,957.42
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	(808,000.00)
	7,787,957.42
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	7,787,957.42

หมายเหตุ : (1) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ

(นางสาวนิรดา มาอินทร์)

นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ

(นางราตรี แปงคำเรือง)

ผู้อำนวยการกองคลัง