



ประกาศเทศบาลตำบลศรีถ้อย
เรื่อง รายงานเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ครั้งที่ ๑ (ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗)

.....

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๑๐๒ แห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

เทศบาลตำบลศรีถ้อย จึงประกาศรายงานเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๑ (ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗) ณ สำนักงานเทศบาลตำบลศรีถ้อย และประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์เทศบาลตำบลศรีถ้อย www.sritoy.go.th รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๓ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ดาบตำรวจ

(เทพสงวน ปันสุวรรณ)

นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง (งานการเงินและบัญชี) เทศบาลตำบลศรีถ้อย โทร ๐ ๕๔๔๔ ๙๖๗๙ ต่อ ๑๐๒

ที่ พย. ๗๓๒๐๒/๗๔๔ วันที่ ๒๓ เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

เรื่องเดิม

เนื่องด้วย ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ งานการเงินและบัญชี กองคลังเทศบาลตำบลศรีถ้อย ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้วประกอบด้วย

๑. แบบรายงานพิสูจนียอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
๒. แบบรายงานพิสูจนียอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี) (ตามรายละเอียดแนบท้าย)

ข้อระเบียบ/กฎหมาย

ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม

ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

ข้อพิจารณา

เพื่อถือปฏิบัติตามระเบียบดังกล่าวข้างต้นจึงเห็นควรพิจารณา ดังนี้

๑. ลงนามในเอกสารบันทึกข้อความและประกาศเทศบาลตำบลศรีถ้อยที่แนบมาพร้อมนี้
๒. ปิดประกาศตามข้อ ๑ ณ สำนักงานเทศบาลตำบลศรีถ้อย และประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์เทศบาลตำบลศรีถ้อย www.sritoy.go.th ให้ประชาชนทราบต่อไป
๓. ส่งสำเนารายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดพะเยาทราบ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

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

ข้อเสนอ...

ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบตามที่เสนอโปรดลงนามในเอกสาร
ที่แนบมาด้วยนี้

(นางสาวนิรดา มาอินทร์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

- ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

เห็นควรพิจารณา.....เห็นชอบ

(นางราตรี แปงคำเรือง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย

เห็นควรพิจารณา.....เห็นชอบ

(นายสุภกร อะคะโล)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลศรีถ้อย

- ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

(☒) อนุมัติ/เห็นชอบตามที่เสนอ () ไม่เห็นชอบ.....

() อื่น ๆ (ระบุ).....

ดาบตำรวจ

(เทพสงวน ปันสุวรรณ)

นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

‘**ปชช. สุขี มหัทธม**’

ความสุขของประชาชนย่อมเป็นใหญ่

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลศรีถ้อย อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

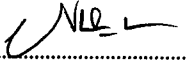
ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		17,047,213.15
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566*	(738,586.93)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(8,827,087.65)	(9,565,674.58)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		7,481,538.57
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**	(1,381,971.22)	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(1,381,971.22)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>6,099,567.35</u>

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ซึ่งงบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.-ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุดูประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

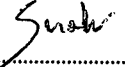
** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ

(นางสาวนิรดา มาอินทร์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ

(นางราตรี แปงคำเรือง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

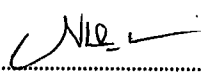
เทศบาลตำบลศรีถ้อย อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา

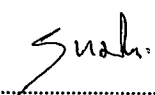
ณ วันที่ 23 เมษายน 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		6,099,567.35
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(73,902.40)
สำรองตามระเบียบฯ *		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(3,385,065.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(5,311,050.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(8,696,115.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		(2,670,450.05)
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว	(2,343,500.00)	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	(2,343,500.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย /รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	17,157.00	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	8,827,087.65	8,844,244.65
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 23 เมษายน 2567		<u>3,830,294.60</u>

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ)..........ผู้จัดทำ
(นางสาวนิรดา มาอินทร์)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)..........ผู้ตรวจสอบ
(นางราตรี แปะคำเรือง)
ผู้อำนวยการกองคลัง