



คำสั่งเทศบาลตำบลศรีถ้อย

ที่ ๒๒๔ /๒๕๖๘

เรื่อง รายงานเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
ครั้งที่ ๒ (ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๘)

.....

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๑๐๒ แห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

เทศบาลตำบลศรีถ้อย ประกาศรายงานเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๒ (ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๘) ณ สำนักงานเทศบาลตำบลศรีถ้อย และประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์เทศบาลตำบลศรีถ้อย www.sritoy.go.th รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้ จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ดาบตำรวจ

(เทพสงวน ปันสุวรรณ)

นายกเทศมนตรีตำบลศรีถ้อย

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน
เทศบาลตำบลศรีถ้อย อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

| | | |
|--|------------|-------------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง | | ๑๓,๓๑๗,๑๐๓.๕๙ |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘* | | ๕๔๐,๔๖๒.๘๕ |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ | | ๑๒,๗๗๖,๖๔๐.๗๔ |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน | ๒๑๓,๕๙๗.๐๐ | |
| และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน** | | |
| เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน | - | |
| และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน*** | | |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน | - | ๒๑๓,๕๙๗.๐๐ |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ | | ๑๒,๕๖๓,๐๔๓.๗๔ (๑) |

หมายเหตุ : *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้-ระยะสั้น
๒. รายได้รอกการรับรู้-ระยะสั้น
๓. รายได้รอกการรับรู้-ระยะยาว
๔. เงินกู้ - ระยะสั้น
๕. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน ๑ ปี
๖. เงินกู้-ระยะยาว
๗. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ซึ่งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
๘. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังมิได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
๙. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังมิได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

***รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ
การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
***หมายความรวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน
การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพ.ศ.๒๕๖๖ มีผลบังคับใช้

| | | | | | |
|---------|---------------------------|----------|--------|---------------------------|------------|
| ลงชื่อ | (นางราตรี แปงคำเรือง) | ผู้จัดทำ | ลงชื่อ | (นางราตรี แปงคำเรือง) | ผู้ตรวจสอบ |
| ตำแหน่ง | ผู้อำนวยการกองคลัง | | | ผู้อำนวยการกองคลัง | |