



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลหนองหล่ม

ที่ พย ๕๕๑๐๒/๐๑๖

วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๔

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหนองหล่ม

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ และ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี”

ข้อเท็จจริง

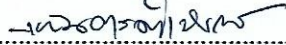
งานการเงินและบัญชี กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๔ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดเรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ


จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และเห็นควรแจ้งสำนักปลัดประกาศสำเนารายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๔ เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์และให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน


(นางเจนจิรา บำรุง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ความเห็นปลัดเทศบาล)



ว่าที่ร้อยโท



(วันชัย ถิ่นจันทร์)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองหล่ม

(ความเห็นของนายกเทศมนตรี)





(นายศิริรับ เลิศคำ)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองหล่ม

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลหนองหล่ม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		25,379,650.22
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	638,431.84	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	13,151,966.37	13,790,398.21
บวก เงินกู้ระยะยาว	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		11,589,252.01
หัก รายการกัณเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้กัณนี้ผู้กัณ		
และกัณนี้ผู้กัณแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	843,960.16	
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้กัณนี้ผู้กัณ		
และกัณนี้ผู้กัณแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	-	
รายการที่มีข้อผู้กัณตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	843,960.16
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		10,745,291.85

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลหนองหล่ม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		10,745,291.85
หัก สำรองตามระเบียบฯ		7,972,248.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		2,773,043.85
หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-	
จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-	
ถอนคืนเงินรายรับในปี		
บวก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากกัณนี้ผู้กัณแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	100,660.00	100,660.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		2,873,703.85

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางปทุมทิพย์ นนแก้ว)

นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางเจนจิรา บำรุง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลหนองหล่ม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		13,151,966.37
หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน		
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ครบวงรับเพื่อตั้งหนี้	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		<u>13,151,966.37</u>

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม

เทศบาลตำบลหนองหล่ม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		13,151,966.37
หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		<u>13,151,966.37</u>

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางปทุมทิพย์ นนแก้ว)

นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางเจนจิรา บำรุง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลหนองหล่ม

อำเภอดอกคำใต้ จังหวัดพะเยา

รายงานยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้คงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

1) หายอดเงินสะสมจากงบแสดงฐานะการเงิน		44,250,939.78	
ยอดเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564			
(ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน)	44,250,939.78		
หัก บัญชีรายได้ค้างรับ	51,174.00		
บัญชีเงินฝาก ก.ส.ท. หรือ กสอ.	3,785,124.11		
บัญชีลูกหนี้อื่น ๆ	75,200.00		
เงินประกัน	2,000.00		
ยอดผลต่างจากการชำระหนี้ระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้	29,592,149.82	33,505,647.93	
ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้		10,745,291.85	(1)
2) พิสูจน์ยอดเงินสะสมจากบัญชีเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด		25,379,650.22	
ยอดเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564			
(ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน)	25,379,650.22		
หัก บัญชีรายจ่ายค้างจ่าย	843,960.16		
(รวมเงินอุดหนุนที่ได้โอนเข้าบัญชีเงินฝากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น)			
บัญชีเงินทุนสำรองเงินสะสม	13,151,966.37		
บัญชีเงินรับฝากต่างๆ	638,431.84		
บัญชีเงินเกินบัญชี (ถ้ามี)	-	14,634,358.37	
ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้		10,745,291.85	(2)
หมายเหตุ ยอดเงินสะสมตาม (1) และ (2) จะต้องมียอดเท่ากัน			
เทศบาลตำบลหนองหล่ม จะมีเงินสะสมที่จะนำไปบริหารได้ ดังนี้			
ยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564			44,250,939.78
หัก จ่ายขาดเงินสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2564 ถึงปัจจุบัน			2,994,000.00
เงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ได้นำมาดำเนินการ			-
เงินเพื่อเป็นรายจ่ายประจำต่อเดือนในช่วงระยะเวลาที่เหลือ			7,972,248.00
เงินฝากบัญชี ก.ส.ท. ประจำปี 2564			3,785,124.11
คงเหลือเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564			29,499,567.67

หมายเหตุ: เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 13,151,966.37

หัก: จ่ายเงินทุนสำรองเงินสะสม -

 เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ได้นำมาดำเนินการ -

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม 13,151,966.37

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน (นางเจนจิรา บำรุง) ผู้อำนวยการกองคลัง

ว่าที่ร้อยโท.....ผู้ตรวจสอบ (วันชัย ดินจันทร์) ปลัดเทศบาลตำบลหนองหล่ม

(ลงชื่อ)..... (ศิริวัช เลิศคำ) นายกเทศมนตรีตำบลหนองหล่ม