



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลังเทศบาลตำบลสถาน

ที่.....สร 58002/.....110.....วันที่.....7 เมษายน 2565.....

เรื่อง รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม 2565

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลสถาน

ระเบียบ/ข้อกำหนด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2561 หมวด 8 ข้อ 93 “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และ ตุลาคมของทุกปี” นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม 2565 เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามสิ่งที่แนบมาด้วยพร้อมนี้

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

1. แจ้งสำนักงานปลัดเทศบาล เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์
2. ลงนามในหนังสือรายงานสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอและสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดเพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางสาวเรียงรอง ทะสม)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นางสิริรัตน์ ปกปิงเมือง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลสถาน

ปลัดเทศบาล

(ลงชื่อ)

(นายอัศวิน จินตะเลขา)

ปลัดเทศบาลตำบลสถาน

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลสถาน

นายกเทศมนตรี

(ลงชื่อ)

(นายช่วง ทะกัน)

นายกเทศมนตรีตำบลสถาน

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลสถาน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๗๓,๒๓๕,๖๘๙.๑๐
หัก หนังสือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔*	๒,๖๘๓,๗๕๑.๕๓	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๒๖,๘๗๗,๘๔๓.๑๗	๒๙,๕๖๑,๕๙๔.๗๐
บวก เงินกู้ระยะยาว		
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๔๓,๖๗๔,๐๙๔.๔๐
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผู้กู้	๕,๑๘๕,๔๖๐.๐๐	
และก่อนนี้ผู้กู้แล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**		
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้	๓,๕๓๕,๖๐๐.๐๐	
ผู้กู้และผู้กู้ก่อนนี้ผู้กู้แล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน		๘,๗๒๑,๐๖๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๓๔,๙๕๓,๐๓๔.๔๐ (๑)
หมายเหตุ :		
๑. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้		
๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น		
๑.๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น		
๑.๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว		
๒. **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณ		
รายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน		
๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลสถาน

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๓๔,๙๕๓,๐๓๔.๔๐ (๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		๑๖,๘๔๗,๐๔๔.๔๘
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		๑๘,๑๐๕,๙๘๙.๙๒
หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย		
จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	๕๖๘,๔๐๐.๐๐	
ถอนคืนเงินรายรับในปี		๕๖๘,๔๐๐.๐๐
บวก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผู้กู้แล้ว		
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๖๖,๔๐๘.๐๐	๖๖,๔๐๘.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		๑๗,๖๐๓,๙๙๖.๙๒

ลงชื่อ

(นางสาวเรืองรอง ทะสม)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

(นางสิริรัตน์ ปกป้องเมือง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลสถาน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๒๖,๘๗๗,๘๔๓.๑๗

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน

และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกเป็นหนี้สิน

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาที่จะซื้อจะขายที่ดิน

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๒๖,๘๗๗,๘๔๓.๑๗ (๑)

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลสถาน

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๒๖,๘๗๗,๘๔๓.๑๗ (๒)

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

๒๖,๘๗๗,๘๔๓.๑๗

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางสาวเรืองรอง ทะสม)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสิริรัตน์ ปกป้องเมือง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ที่ ขร ๕๘๐๐๒/ ๒๙๑



สำนักงานเทศบาลตำบลสถาน
๑๙๙ หมู่ที่ ๕ ตำบลสถาน อำเภอเชียงของ
จังหวัดเชียงราย ๕๗๑๔๐

๗ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดเชียงราย

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน จำนวน ๑ ชุด
๒. รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้ว รายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และ ตุลาคมของทุกปี” นั้น

ทั้งนี้ เทศบาลตำบลสถาน ขอใช้รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน และ รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕ ในการรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบ ฯ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายช่วง ทะพันธ์)

นายกเทศมนตรีตำบลสถาน

กองคลัง เทศบาลตำบลสถาน

โทร. ๐-๕๓๗๙-๑๖๐๗ ต่อ ๑๐๓

๐๘๓-๓๒๓-๗๗๙๙

โทรสาร. ๐-๕๓๗๙-๑๖๐๗ ต่อ ๑๐๘

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”



ที่ ขร ๕๘๐๐๒/ ๒๕๖๒

สำนักงานเทศบาลตำบลสถาน

๑๙๙ หมู่ที่ ๕ ตำบลสถาน อำเภอเชียงของ
จังหวัดเชียงราย ๕๗๑๔๐

๗ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม

เรียน ท้องถิ่นอำเภอเชียงของ

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน จำนวน ๑ ชุด
๒. รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้ว รายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และ ตุลาคมของทุกปี” นั้น

ทั้งนี้ เทศบาลตำบลสถาน ขอใช้รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน และ รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕ ในการรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบ ฯ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายช่วง ทะกัน)

นายกเทศมนตรีตำบลสถาน

กองคลัง เทศบาลตำบลสถาน

โทร . ๐-๕๓๗๙-๑๖๐๗ ต่อ ๑๐๓

๐๘๓-๓๒๓-๗๗๙๙

โทรสาร. ๐-๕๓๗๙-๑๖๐๗ ต่อ ๑๐๘

ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”