



ที่ ขร ๕๔๕๐๒/๒๕๖๕

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านดู่  
อำเภอเมืองเชียงราย ขร. ๕๗๑๐๐

๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดเชียงราย

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

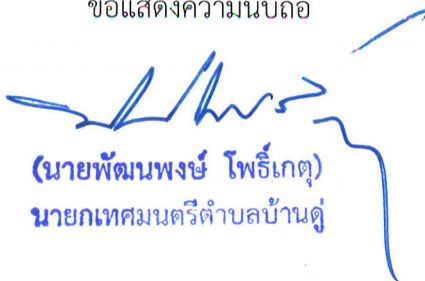
จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้น่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

เทศบาลตำบลบ้านดู่ อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย จึงขอจัดส่งแบบรายงานดังกล่าว มาพร้อมหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

  
(นายพัฒนาพงษ์ โพธิ์เกตุ)  
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านดู่

กองคลัง (งานสถิติการคลัง)

โทรศัพท์ ๐-๕๓๗๐-๓๖๕๓ ต่อ ๑๒๒

โทรสาร ๐-๕๓๗๐-๓๖๕๓ ต่อ ๑๑๐

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

1 0	ต.ค. 2565	พิมพ์/ตรวจ
		หัวหน้างาน
		หัวหน้าฝ่าย
		ผอ.กอง
1 1	ต.ค. 2565	ปลัด

**รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)**

เทศบาลตำบลบ้านดู่

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	77,508,965.32	(2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ	77,508,965.32	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	(5,148.00)	(5,148.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกั้นผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	25,045.49	25,045.49
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	77,528,862.81	

(ลงชื่อ) .....  ..... ผู้จัดทำ  
 (นางสุนีย์ ยอดสุวรรณ) )  
 นักวิชาการสำนักงาน

(ลงชื่อ) .....  ..... ผู้ตรวจสอบ  
 (นายวีรภัทร คงฐิตวัจน์กุล) )  
 ผู้อำนวยการกองคลัง  
 หัวหน้าหน่วยงานคลัง

## รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลบ้านดู่

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		233,271,000.16
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 *	(4,067,720.49)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(75,251,941.66)	(79,319,662.15)
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		153,951,338.01
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(29,744,236.66)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(46,698,136.03)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(76,442,372.69)
เหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		<u>77,508,965.32 (1)</u>

หมายเหตุ : 1. \* บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น

1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น

1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

2. \*\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้จำนวน 29,817,441.09 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย 73,204.43 บาท คงเหลือ 29,744,236.66 บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ  
 (นางสุนีย์ ยอดสุวรรณ)  
 ( นักวิชาการคลังชำนาญการ )  
 เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ  
 (นายวีรภัทร คงจิตวิวัฒน์กุล)  
 ( ผู้อำนวยการกองคลัง )  
 หัวหน้าหน่วยงานคลัง