

ฉบับ



ที่ ขร ๕๔๕๐๒/๑๖๖๐

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านดู่
อำเภอเมืองเชียงราย ขร. ๕๗๑๐๐

๑๐ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดเชียงราย

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

จำนวน ๑ ฉบับ

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

เทศบาลตำบลบ้านดู่ อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย จึงขอจัดส่งแบบรายงานดังกล่าว มาพร้อมหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

ว่าที่ร้อยตรี

(จำรอง อ่อนพุทรา)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

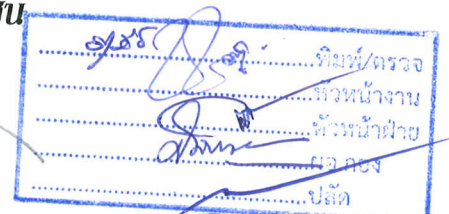
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านดู่

กองคลัง (งานสถิติการคลัง)

โทรศัพท์ ๐-๕๓๗๐-๓๖๕๓ ต่อ ๑๒๒

โทรสาร ๐-๕๓๗๐-๓๖๕๓ ต่อ ๑๑๐

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”



รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลบ้านดู่

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		273,228,679.15
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(8,755,831.65)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(81,783,387.03)	(90,539,218.68)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		182,689,460.47
หัก รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(30,321,679.13)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(27,319,711.26)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(57,641,390.39)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		125,048,070.08 (1)

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางสุนีย์ ยอดสุวรรณ)
นักวิชาการคลังชำนาญการ
เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางศรีรัชพัฒน์ ไชยวรรณ)
ผู้อำนวยการกองคลัง
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลบ้านดู่

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	125,048,070.08 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***	(48,716,728.92)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	76,331,341.16
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(1,640,000.00)
ถอนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	(18,868.81)
	(1,658,868.81)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากหักหนี้ผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	15,344.00
	15,344.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	74,687,816.35

หมายเหตุ * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสุนีย์ ยอดสุวรรณ)

นักวิชาการคลังชำนาญการ

เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางศรัณย์พัฒน์ ไชยวรรณ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

หัวหน้าหน่วยงานคลัง