



ที่ ขพ ๕๒๔๐๔/ ๐๖๑

สำนักงานเทศบาลตำบลปะทิว
ถนนปะทิว-สะพลี ขพ ๘๖๑๖๐

๒๗ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนเมษายน ๒๕๖๖

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดชุมพร

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนารายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนเมษายน ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

เทศบาลตำบลปะทิว ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนเมษายน ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ดังกล่าว จำนวน ๑ ชุด มาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายมนต์ชัย โกษฐเพชร)

นายกเทศมนตรีตำบลปะทิว

งานการเงินและบัญชี

กองคลัง

โทร. ๐-๗๗๕๙-๑๖๓๑

โทรสาร ๐-๗๗๕๙-๑๖๓๒

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

๑๕



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง งานการเงินและบัญชี

ที่

วันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนเมษายน ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลปะทิว

๑. เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ งานการเงินและบัญชี ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนเมษายน ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามเอกสารที่แนบท้ายมาพร้อมนี้

๓. ข้อพิจารณา/ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

- ลงนามในรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนเมษายน ๒๕๖๖
- ลงนามในหนังสือส่งจังหวัดชุมพร
- นำเผยแพร่ผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์

(นางเกษเกล้า ครองพุ่มวิจิตร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลปะทิว

แนบ ๑. รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนเมษายน ๒๕๖๖

จำเอก

(เกรียงไกร เปลียนสินวล)

ปลัดเทศบาลตำบลปะทิว

ทราบ-ลงนามแล้ว

(นายมนต์ชัย โกษฐเพชร)

นายกเทศมนตรีตำบลปะทิว

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลปะทิว

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		38,792,063.63
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(833,387.88)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(16,070,933.31)	(16,904,321.19)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		21,887,742.44
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(2,590,833.56)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(1,060,000.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(3,650,833.56)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		<u>18,236,908.88 (1)</u>

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางเกษเกล้า กรองพุ่มวิจิตร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางเกษเกล้า กรองพุ่มวิจิตร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลปะทิว

ณ วันที่ 27 เมษายน 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	18,236,908.88 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***	(9,795,940.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	8,440,968.88
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 27 เมษายน 2566	8,440,968.88

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

*** สำรองตามระเบียบ ฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางเกษเกล้า ครอบพุ่มวิจิตร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางเกษเกล้า ครอบพุ่มวิจิตร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลปะทิว

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

16,070,933.31

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน

และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้รับที่กบฏชีเป็นหนี้สิน

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

-

-

16,070,933.31 (1)

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(

)

เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(

)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลปะทิว

ณ วันที่ 27 เมษายน 2566

เงินลงทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

16,070,933.31 (1)

หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

-

16,070,933.31

บวก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผูกพันแล้ว

-

คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 27 เมษายน 2566

16,070,933.31

หมายเหตุ (1) เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(

)

เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(

)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง