



ที่ ขก ๖๙๐๒/๖๓๗

สำนักงานเทศบาลตำบลเขาสวนกวาง
ถนนมิตรภาพ ขก ๔๐๒๘๐

๒๐ กรกฎาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕
เรียน นายอำเภอเขาสวนกวาง

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน จำนวน ๑ ชุด
- ๒. รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี) จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ กองคลัง เทศบาลตำบลเขาสวนกวาง อำเภอเขาสวนกวาง จังหวัดขอนแก่น ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมนึก เต็มธนกิจไพศาล)
นายกเทศมนตรีตำบลเขาสวนกวาง

กองคลัง
โทร. ๐-๔๓๔๔-๙๐๒๑ ต่อ ๑๐๕
โทร. ๐๘๑-๔๐๑๗๗๔๐
โทรสาร. ๐-๔๓๔๔-๙๔๖๗

ปลัดเทศบาล	วันที่ ๐๑ / ๑๓ / ๖๕
ผู้อำนวยการกองคลัง	วันที่ ๑๑ / ๑๓ / ๖๕
หัวหน้างาน	วันที่ / /
เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ	วันที่ ๒๖ / ๑๓ / ๖๕
เจ้าหน้าที่ผู้พิมพ์	วันที่ / /

๒๐.๖๕



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลเขาสวนกวาง

ที่ ขก ๖๙๐๒/-

วันที่ ๑๑ กรกฎาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเขาสวนกวาง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘ (ฉบับที่ ๓) หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ กองคลัง เทศบาลตำบลเขาสวนกวาง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวณภัทร รชตะพิพรรธ)
นักวิชาการคลังชำนาญการ

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

นางจิราพันธ์ สีนงาม

(นางจิราพันธ์ สีนงาม)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดเทศบาล

นางกอบกุล คณฟูม

(นางกอบกุล คณฟูม)
ปลัดเทศบาลตำบลเขาสวนกวาง

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลเขาสวนกวาง

ทอง

(นายสมนึก เต็มธนกิจไพศาล)
นายกเทศมนตรีตำบลเขาสวนกวาง



ประกาศเทศบาลตำบลเขาสวนกวาง
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมประจำปี ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติในการใช้จ่ายเงินสะสม โดยให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ ภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี และได้นำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น พร้อมได้จัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นที่เรียบร้อยแล้ว นั้น

เทศบาลตำบลเขาสวนกวาง อำเภอเขาสวนกวาง จังหวัดขอนแก่น ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบท้ายนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๑ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายสมนึก เต็มธนกิจไพศาล)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาสวนกวาง

ปลัดเทศบาล.....	วันที่ ๑๑ / ๗ / ๖๕
ผู้อำนวยการกองคลัง.....	วันที่ ๑๑ / ๗ / ๖๕
หัวหน้างาน.....	วันที่
เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ.....	วันที่ ๑๑ / ๗ / ๖๕
เจ้าหน้าที่ผู้พิมพ์.....	วันที่

อ. เขาสวนกวาง

จ. ขอนแก่น

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลเขาสวนกวาง

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		73,850,058.11
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 *	(11,756,399.51)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(27,839,604.01)	(39,596,003.52)
บวก เงินกู้ระยะยาว		9,768,749.46
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		44,022,804.05
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(3,754,000.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(6,047,750.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(9,801,750.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		34,221,054.05 (1)

หมายเหตุ: 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
 - 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
 - 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
 2. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้จำนวน 3,754,000.00 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย 0 บาท คงเหลือ 3,754,000.00 บาท
- การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

(ลงชื่อ)

.....
(นางสาวณภัทร รัชตะพิพรรธ)
นักวิชาการคลัง ชำนาญการ

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)

.....
(นางจีรานนท์ สีนงาม)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

อ. เขาสวนกวาง

จ. ขอนแก่น

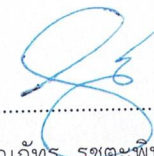
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลเขาสวนกวาง

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565


เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		34,221,054.05 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ (5,700,000.00 + 7,878,592.40)		(13,578,592.40)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		20,642,461.65
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	(995,590.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	(995,590.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้กักกันแล้ว	995,590.00	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	2,601.00	998,191.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		20,645,062.65

(ลงชื่อ)


.....
(นางสาวณภัทร รัชตะพิพรรธ)
นักวิชาการคลัง ชำนาญการ

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)


.....
(นางจีรานนท์ สีนงาม)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

หมายเหตุ : สำรองตามระเบียบ

1. สำรองบุคคลากรประมาณ 3 เดือน	5,700,000.00
(1,900,000 x 3 เดือน = 5,700,000.00)	
2. สำรองจ่ายกรณีสาธารณภัย ร้อยละ 10 (ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี)	7,878,592.40
(78,785,924 x 10% = 7,878,592.40)	13,578,592.40