



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงิน กองคลัง

ที่ นศ.๕๕๒๐๒/ภาวอ

วันที่ ๓ เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลลำใหญ่

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและเดือนตุลาคม ของทุกปี นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม พ.ศ.๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ดังเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

ระเบียบ/ข้อกำหนด

- ตามหนังสือที่ มท.๐๘๐๘.๔/ว.๖๘๒๓ ลงวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง รายงานพิสูจนยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

- ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒

ข้อเสนอ/เพื่อโปรดพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการออกประกาศไว้ ณ สำนักงานเทศบาลตำบลลำใหญ่และประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลลำใหญ่เพื่อให้ประชาชนทราบ พร้อมจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบและรายงาน ให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

(นางศุภวรรณ เพชรช่วย)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

(นางธัญชนก อาสน์สุวรรณ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

ความเห็นผู้อำนวยการกอง..... *กช/ผกททพ*


(นางธัญญ์รัศม์ คงวัดใหม่)
ผู้อำนวยการกองคลัง/นอช

ความเห็นปลัดเทศบาล..... *กช/ปลัดเทศบาล*


(นายสมมารท อัยสั่ว)
รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลถ้ำใหญ่

สั่งการนายกเทศมนตรี..... *นทบ*


(นายอนันต์ ต่านสกุล)
นายกเทศมนตรีตำบลถ้ำใหญ่





ประกาศเทศบาลตำบลลำใหญ่
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายนและเดือนตุลาคม ของทุกปี นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลลำใหญ่ ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม พ.ศ.๒๕๖๗ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๘ เดือนเมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายอนันต์ ด้านสกุล)
นายกเทศมนตรีตำบลลำใหญ่



รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลลำใหญ่

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		24,865,206.97 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล		(529,311.59)
สำรองตามระเบียบฯ ***		
1.ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(7,300,000.00)	
2.ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(13,590,000.00)	
3.เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	(5,000,000.00)	(25,890,000.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		(1,554,104.62)
และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(27,730,900.00)	(27,730,900.00)
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ		-
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		-
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน		-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	151,021.00	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว		
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	24,752.00	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ 30 กันยายน 2566	30,218,638.75	30,394,411.75 (1)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		<u>1,109,407.13</u>

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบประกอบด้วย

- 1.ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน
 - 2.ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีมีสาธารณภัยเกิดขึ้น
 - 3.เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2566
- (1) หมายถึงเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ)

.....

ผู้จัดทำ

(นางศุภวรรณ เพชรช่วย)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ)

.....

ผู้ตรวจสอบ

(นางธัญญ์ศรม์ คงวัดใหม่)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลลำไใหญ่

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน		68,120,965.36
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	(1,011,600.98)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(30,218,638.75)	(31,230,239.73)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		36,890,725.63
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(11,225,518.66)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(800,000.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(12,025,518.66)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>24,865,206.97</u> (1)

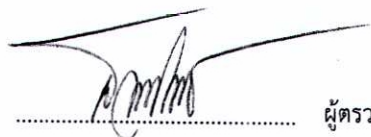
(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(นางศุภวรรณ เพชรช่วย)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางธัญญรัตน์ คงวัดใหม่)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลลำไใหญ่

ณ วันที่ 30 ตุลาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	30,218,638.75 (1)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
	<hr/>
	30,218,638.75
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้กักกันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 ตุลาคม 2566	<hr/>
	30,218,638.75
	<hr/> <hr/>

หมายเหตุ (1) เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ)

(นางศุภวรรณ เพชรช่วย
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี)

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)

(นางธัญรัตน์ คงวัดใหม่)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ