



ที่ ชม ๖๑๒๐๒/๑๖๖๓

สำนักงานเทศบาลตำบลหนองแฝก
อำเภอสารภี จังหวัดเชียงใหม่ ๕๐๑๔๐

๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานยอดเงินสะสมคงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดเชียงใหม่

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง พ.ศ. ๒๕๖๑ (ฉบับที่ ๔) ข้อ ๙๓

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานการใช้จ่ายเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปีนั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลหนองแฝก ได้จัดทำรายงานยอดเงินสะสมคงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานดังกล่าวซึ่งได้แนบมาพร้อมนี้แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอนุชา แสงสว่าง)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองแฝก

งานบัญชี กองคลัง

โทรศัพท์ ๐๕๓ - ๙๖๘๐๓๓ ต่อ ๑๘

โทรสาร ๐๕๓ - ๙๖๘๐๓๓ ต่อ ๑๔

ณัฐกร
26 ต.ค. 2566

พิมพ์	
ตรวจ	
ทวน	

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
เทศบาลตำบลหนองแฝก อำเภอสарกั จังหวัดเชียงใหม่
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๒๘,๓๓๐,๗๓๔.๑๙
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ *	๑,๒๗๔,๕๓๐.๙๔	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๙,๓๕๘,๓๔๕.๑๕	๑๐,๖๓๒,๘๗๖.๐๙
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๑๗,๖๓๗,๘๕๘.๑๐
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนหักหนี้ผูกพันและที่ก่อนหักหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีหนี้สิน**	๒,๑๕๑,๘๐๐.๐๐	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนหักหนี้ผูกพัน และที่ก่อนหักหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	๔๓๐,๐๐๐.๐๐	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-	๒,๕๘๑,๘๐๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๑๕,๑๐๖,๐๕๘.๑๐ (๑)

หมายเหตุ : *ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
๒. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
๓. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
เทศบาลตำบลหนองแฝก อำเภอสарกั จังหวัดเชียงใหม่
ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕		๑๕,๑๐๖,๐๕๘.๑๐ (๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		๑๒,๑๕๐,๐๐๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		๒,๙๖๖,๐๕๘.๑๐
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	๒,๙๕๕,๐๐๐.๐๐	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	๒,๙๕๕,๐๐๐.๐๐
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนหักหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๑๒,๙๕๑.๒๐	๑๒,๙๕๑.๒๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		๒๔,๐๐๙.๓๐

ลงชื่อ ผู้จัดทำ

(นางโชติกา กันจันะ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ ผู้ตรวจสอบ

(นางจิราภรณ์ สมทัศน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง