

- สำเนาฉบับ -

ที่ ขร ๕๕๐๐๒ / ๗/๗/๑

สำนักงานเทศบาลตำบลเวียง  
๓๖๖ ม.๓ อ.เวียงของ ขร ๕๗๒๑๐

๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดเชียงราย

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน การตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ๙๓ กำหนดให้ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและพฤศจิกายนของทุกปี” นั้น

เพื่อให้การปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลเวียง เป็นไปด้วยความถูกต้องเรียบร้อย ใคร่ขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๔ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายสมหมาย หลวงสอน)

นายกเทศมนตรีตำบลเวียง

งานการเงินและบัญชี

กองคลัง

โทรศัพท์ ๐ ๕๓๗๙ ๑๖๓๐ ต่อ ๒๑

โทรสาร ๐ ๕๓๗๙ ๑๖๓๐ ต่อ ๑๖

.....	ร่าง	๑ ต.ค. ๖๔
.....	พิมพ์	
.....	ทาน	- -
.....	ตรวจ	

**รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน**  
**เทศบาลตำบลเวียง อำเภอเชียงของ จังหวัดเชียงราย**  
**ณ วันที่ 30 กันยายน 2564**

ยอดเงินสด	เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง	69,189,752.86	
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	1,081,349.02	
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	26,232,700.62	27,314,049.64
บวก	เงินกู้ระยะยาว		-
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		41,875,703.22
หัก	รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนหน้าผู้กัก และก่อนหน้าผู้กักแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**	9,067,115.00	
	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนหน้า ผู้กักและที่ก่อนหน้าผู้กักแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	1,503,000.00	
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	10,570,115.00
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		31,305,588.22 (1)

หมายเหตุ : 1. \*บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
2. \*\*รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

**รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)**  
**เทศบาลตำบลเวียง อำเภอเชียงของ จังหวัดเชียงราย**  
**ณ วันที่ 30 กันยายน 2564**

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	31,305,588.22 (2)	
หัก	สำรองตามระเบียบฯ	10,610,215.00	
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		20,695,373.22
หัก	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	1,503,000.00	
	ถอนคืนเงินรายรับในปี	197,500.00	
		4,000.00	1,704,500.00
บวก	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนหน้าผู้กักแล้ว รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	54,085.89
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		19,044,959.11

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางศศิพร สุวรรณทา)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี สำนักงานงาน

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสุวิมล ยานะธรรม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน  
เทศบาลตำบลเวียง อำเภอเชียงของ จังหวัดเชียงราย  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

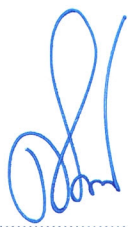
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	26,232,700.62
หัก	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	<u>26,232,700.62 (1)</u>

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม  
เทศบาลตำบลเวียง อำเภอเชียงของ จังหวัดเชียงราย  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	26,232,700.62 (2)
หัก	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปีปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	<u>26,232,700.62</u>

หมายเหตุ : (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

  
ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ  
(นางศศิพร สุวรรณทา)  
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี สำนักงาน

  
ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ  
(นางสุวิมล ยานะธรรม)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

**สำรองตามระเบียบฯ**

เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	237,360.00	3	712,080.00
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	1,406,045.00	3	4,218,135.00
สำรองจ่าย 10%	56,800,000.00	10%	5,680,000.00
			<u>10,610,215.00</u>

**รายการกันเงิน**

กันเงินแบบก่อนนี้			2,643,130.00
กันเงินแบบไม่ก่อนนี้			6,423,985.00
			<u>9,067,115.00</u>