

- สำเนาฉบับ -

ที่ ขร ๕๕๐๐๒ / ๓๗๙๑

สำนักงานเทศบาลตำบลเวียง  
๓๖๖ ม.๓ อ.เชียงของ ขร ๕๗๒๑๐

๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดเชียงราย

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้  
ได้ตามรายงานการเงิน

จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน การตรวจ  
เงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๙๓ กำหนดให้ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำ  
รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริม  
การปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้  
ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี” นั้น

เพื่อให้การปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลเวียง เป็นไปด้วยความถูกต้องเรียบร้อย ใคร่ขอส่ง  
รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่  
ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



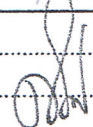
(นายสมหมาย หลวงสอน)  
นายกเทศมนตรีตำบลเวียง

งานการเงินและบัญชี

กองคลัง

โทรศัพท์ ๐ ๕๓๗๙ ๑๖๓๐

โทรสาร ๐ ๕๓๗๙ ๑๖๓๐ ต่อ ๑๖

	ร่าง	} ๒๖ ต.ค ๖๕
	พิมพ์	
	ทาน	
	ตรวจ	

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลเวียง อำเภอเชียงของ จังหวัดเชียงราย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		65,748,318.27
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	1,096,490.96	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	28,241,736.27	29,338,227.23
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		36,410,091.04
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนหักหนี้ผูกพันและก่อนหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้นำบันทึกบัญชีหนี้สิน**	6,704,930.00	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนหักหนี้ผูกพัน และก่อนหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้นำบันทึกเป็นหนี้สิน	499,000.00	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	7,203,930.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		29,206,161.04

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลเวียง อำเภอเชียงของ จังหวัดเชียงราย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		29,206,161.04
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***		11,670,688.74
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		17,535,472.30
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	1,819.00	1,819.00
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนหักหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	3,233.81	3,233.81
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		17,536,887.11

หมายเหตุ: ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชี ยกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้เรอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่กำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้- ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปิดไปการชำระหนี้ เช่นค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา เดือน ส.ค.- ก.ย. เป็นต้นไป

\*\*รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้หนี้สิน เช่นการตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

\*\*\*สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน

เงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

ธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสุวิมล ยานะธรรม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสุวิมล ยานะธรรม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลเวียง อำเภอเชียงของ จังหวัดเชียงราย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	26,928,950.23
หัก	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีหนี้สิน	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	<u>26,928,950.23 (1)</u>

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลเวียง อำเภอเชียงของ จังหวัดเชียงราย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	26,928,950.23 (2)
หัก	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-
บวก	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	<u>26,928,950.23</u>

หมายเหตุ : (1) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสุวิมล ยานะธรรม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสุวิมล ยานะธรรม)

ผู้อำนวยการกองคลัง