



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลด่านเกวียน

ที่

วันที่ 12 เม.ย. 2566

เรื่อง จัดทำรายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลด่านเกวียน

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และเดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ตรวจสอบและรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและเดือนตุลาคม ของทุกปี นั้น


งานการเงินและบัญชี เทศบาลตำบลด่านเกวียน ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงิน ฯ ดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบต่อไป

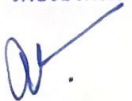
เรียน ปลัดเทศบาล

- เพื่อโปรดทราบ

- ททท.ร.๖๐๗/๒๕๖๖-๖๖


(นางชิดชนก รักสุจริต)
ผู้อำนวยการกองคลัง
๑๕ เม.ย. ๖๖

เรียน รองนายกเทศมนตรี
- เพื่อโปรดทราบ



(นายศิริ เชื้อมังดา)

รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลด่านเกวียน

(ลงชื่อ)

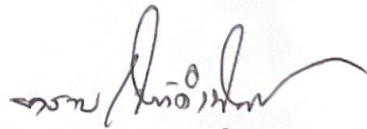


ผู้จัดทำ

(นางสาวนิภารรณ จามกระโทก)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ


(นางจันทร์เทวี เจริญลั่นธ์)
หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้



(นายชรินทร์ เปลียนกระโทก)

นายกเทศมนตรีตำบลด่านเกวียน



ที่ นม. ๕๕๐๐๒/ ๕๕๖

สำนักงานเทศบาลตำบลด่านเกวียน
๒๒๒ หมู่ที่ ๗ ถนนมิตรภาพ
ต.ด่านเกวียน อ.โชคชัย นม. ๓๐๑๙๐

๑๖ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งรายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครราชสีมา

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงินการฝากเงินการเก็บรักษาและการตรวจเงิน
ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา
เงิน และการตรวจเงินของบุคคลปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้นำรายงาน
คลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและเดือนกันยายน ตามแบบ
รายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด
ตรวจสอบ และรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือน เมษายน และเดือน ตุลาคม ของทุกปี นั้น

เทศบาลตำบลด่านเกวียน อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและ
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้ว พร้อมนี้ขอส่งรายงานดังกล่าวเพื่อ
ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายชรินทร์ เปลี่ยนกระโทก)
นายกเทศมนตรีตำบลด่านเกวียน

กองคลัง.
งานการเงินและบัญชี
โทร. ๐-๕๕๓๓-๘๑๐๕ ต่อ ๑๕

๒๐ เมย ๒๕๖๖

.....รองนายกเทศมนตรี
.....ที่ปรึกษา/เลขานุการ
.....ปลัดเทศบาล
.....รองปลัดเทศบาล
.....หน.ช.หอ.กอง
.....จนท./พิมพ์ทาน

อ. โชคชัย

จ. นครราชสีมา

หน้า : 1/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลด่านเกวียน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		82,370,255.15
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(1,041,813.42)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(18,713,975.48)	(19,755,788.90)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		62,614,466.25
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(16,552,362.88)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(18,351,499.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-	(34,903,861.88)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		<u>27,710,604.37 (1)</u>

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำ

(นางสาวนิภาวรรณ จามกระโทก)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจสอบ

(นางชนิดชนก รักสุจริต)

ผู้อำนวยการกองคลัง

อ. โชคชัย

จ. นครราชสีมา

หน้า : 2/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลด่านเกวียน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		27,710,604.37	(1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***		(25,870,996.00)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		1,839,608.37	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(1,697,284.00)		
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-	
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผูกพันแล้ว	-		
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	34,640.00	(1,662,644.00)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		176,964.37	

หมายเหตุ * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ (ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวนิภาวรรณ จามกระโทก)

(นางจิตชนก รักสุจริต)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้อำนวยการกองคลัง

อ. โชคชัย

จ. นครราชสีมา

หน้า 1/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
เทศบาลตำบลด่านเกวียน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	18,650,102.92
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	<u>18,650,102.92</u> (1)

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวนิภาวรรณ จามระโทก)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางชิตชนก รักสุจริต)

ผู้อำนวยการกองคลัง

อ. โชคชัย

จ. นครราชสีมา

หน้า 2/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
เทศบาลตำบลด่านเกวียน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	18,650,102.92 (1)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
	<hr/>
	18,650,102.92
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	<hr/> <hr/>
	18,650,102.92

หมายเหตุ (1) เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางสาวนิภาวรรณ จามระโทก)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางชิตชนก รักสุจริต)
ผู้อำนวยการกองคลัง