



ที่ ขร ๕๙๐๐๒/๘๙๓

สำนักงานเทศบาลตำบลเชียงเคี่ยน
อำเภอเทิง จังหวัดเชียงราย ๕๗๒๓๐

๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ ฉบับแก้ไข

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดเชียงราย

อ้างถึง หนังสือเทศบาลตำบลเชียงเคี่ยน ที่ ขร ๕๙๐๐๒/๘๒๔ ลงวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๕ เรื่อง การจัดทำ
รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๕

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ
รักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔)
พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๘ การตรวจเงิน ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงิน
สะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้
สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน
เมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

เทศบาลตำบลเชียงเคี่ยน จึงขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้น
เดือนกันยายน ๒๕๖๕ (ฉบับแก้ไข) ของเทศบาลตำบลเชียงเคี่ยน ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
จังหวัดเชียงรายตรวจสอบ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายบุญมี ใจอ้าย)

นายกเทศมนตรีตำบลเชียงเคี่ยน

กองคลัง

เทศบาลตำบลเชียงเคี่ยน

โทรศัพท์ ๐-๕๓๑๖-๐๓๐๘

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลเชียงเคี่ยน อำเภอเทิง จังหวัดเชียงราย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง	ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	27,174,029.97
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565*		2,900,795.79
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		10,070,383.12
		<u>12,971,178.91</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		<u>14,202,851.06</u>
หัก รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันไว้แล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**	399,425.01	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	88,000.00	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อมูลผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	487,425.01
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		<u>13,715,426.05 (1)</u>

หมายเหตุ : 1. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
2. **รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ออปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลเชียงเคี่ยน อำเภอเทิง จังหวัดเชียงราย

ณ วันที่ 17 พฤศจิกายน 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	13,715,426.05 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ***	10,091,191.78
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	<u>3,624,234.27</u>
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
ถอนคืนเงินรายรับในปี	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 17 พฤศจิกายน 2565	<u>3,624,234.27</u>

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ระยะสั้น
 2. รายได้รอกการรับรู้ระยะสั้น
 3. รายได้รอกการรับรู้ระยะยาว
 4. เงินกู้ระยะสั้น
 5. เงินกู้ระยะยาว
 6. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่เชิงงบประมาณปิดปิดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.-ก.ย. เป็นต้น
- **รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
- ***สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565
- (1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวนันท์นภัส แก้ววิญญู)
เจ้าหน้าที่

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางพรทนา สมฤทธิ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง