



ประกาศเทศบาลตำบลเชียงใหม่
เรื่อง รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม ถึง ฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

เทศบาลตำบลเชียงใหม่ จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ โดยเปิดเผยเพื่อให้ทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

(นายบุญมี ใจอ้าย)
นายกเทศมนตรีตำบลเชียงใหม่

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลเชียงเคี่ยน อำเภอกงเต็ง จังหวัดเชียงราย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	29,995,369.58
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566*		351,305.51
เงินทุนสำรองเงินสะสม	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	10,281,923.69
		<u>19,362,140.38</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	
หัก รายการกันเงินและขยายเงินเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนหน้าผู้กัก		2,946,904.79
และที่ก่อนหน้าผู้กักแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**		
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนหน้าผู้กัก		280,000.00
และที่ก่อนหน้าผู้กักแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน		345,000.00
		<u>3,571,904.79</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	<u>15,790,235.59 (1)</u>

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลเชียงเคี่ยน อำเภอกงเต็ง จังหวัดเชียงราย

ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	15,790,235.59 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ***		<u>7,261,633.05</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		8,528,602.54
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	502,800.00	
ถอนคืนเงินรายรับในปี (คืนเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ)	<u>22,800.00</u>	525,600.00
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนหน้าผู้กักแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	<u>7,200.00</u>	7,200.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2566	<u>8,010,202.54</u>

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ระยะสั้น
 2. รายได้รอกการรับรู้ระยะสั้น
 3. รายได้รอกการรับรู้ระยะยาว
 4. เงินกู้-ระยะสั้น
 5. เงินกู้-ระยะยาว
 6. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ซึ่งงบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.-ก.ย. เป็นต้น
- **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ
การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
- ***สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2566
- (1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางวิไลพร คำน้อย)
เจ้าหน้าที่

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

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลเชียงเคี่ยน อำเภอเทิง จังหวัดเชียงราย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	10,070,383.12
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	10,070,383.12 (1)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลเชียงเคี่ยน อำเภอเทิง จังหวัดเชียงราย

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	10,070,383.12 (2)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ในปีปัจจุบัน	-
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	10,070,383.12

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

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางวิไลพร คำน้อย)
เจ้าหน้าที่

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

สำรวจตามระเบียบ

เงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ ปัจจุบันหลังจากหักสูญยอดแล้ว (1)	เงินสะสมที่อนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	คงเหลือเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ ปัจจุบัน (3)=(1)-(2)	สำรองแบบตุลาการ (ประมาณ 3 เดือน) (4)	ส่วนเงินกู้ กสท	เงินสะสมคงเหลือ (5)=(3)-(4)-เงินกู้	สำรองงบประมาณรายจ่ายประจำปี 10% (6)=(งบรายจ่ายประจำปี)x10%	คงเหลือเงินสะสมที่นำไปใช้จ่ายได้ (7)=(5)-(6)
15,790,235.59	518,400.00	15,271,835.59	3,548,923.59	132,709.46	11,590,202.54	3,580,000.00	8,010,202.54

2. ทุนสำรองเงินสะสม ณ วัน 30 กันยายน 2566 จำนวน 10,070,383.12

จ่ายเดือนละ (ณ กันยายน 2566)	3 เดือน
เงินเดือนฝ่ายประจำ	2,709,467.10
เงินเดือนฝ่ายการเมือง	656,160.00
บำเหน็จบำนาญ	183,296.49
รวม	<u>3,548,923.59</u>

ส่วนเงินกู้ปี 132,709.46

เทศบาลัญญุติปี 2566 35,800,000.00
 ด้ตั้งไว้ สำรอง10% 3,580,000.00

รวมสำรองตามระเบียบ 7,261,633.05