

ประกาศเทศบาลตำบลวานรนิวาส
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

เทศบาลตำบลวานรนิวาสได้จัดทำรายงานพิสูจนียอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน เพื่อรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายกำจัด ทิพย์สุริย์)

นายกเทศมนตรีตำบลวานรนิวาส

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลวานรนิवास

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		44,014,907.43	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	(1,744,775.52)		
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	<u>(18,851,899.32)</u>	<u>(20,596,674.84)</u>	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566			23,418,232.59
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(3,971,185.73)		
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(2,073,000.00)		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	<u>(6,044,185.73)</u>	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566			<u>17,374,046.86 (1)</u>


หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณเปิดตัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุดัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น


(ลงชื่อ)


 (นางสาวปนิดา อดิเรการไชติ)

ผู้จัดทำ

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ)


 (นางทองหล่อ ปารีพันธ์)

ผู้ตรวจสอบ

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจนยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลวานรนิวาส
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		17,374,046.86 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น * สำรองตามระเบียบฯ		-
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(12,929,460.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(9,881,278.50)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(22,810,738.50)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		(5,436,691.64)
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(13,329,300.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	(13,329,300.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	352,639.33	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	18,851,899.32	19,204,538.65
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 3 เมษายน 2567		<u>438,547.01</u>

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางสาวปณิตา อติเรกวารโชติ)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางทองหล่อ ปารีพันธ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ก. งานรวิวาท

จ. สกนนคร

สำรองตามระเบียบ (กรอกตัวเลขเอง)

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรต่อเดือน	2,154,910.00	บาท
จำนวนเดือนที่กิน	6	เดือน
รวมเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรต่อเดือน	12,929,460	บาท
2. ประมาณรายจ่ายประจำปี 2567	65,875,190.00	บาท
ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่าย	9,881,278.50	บาท
รวมเป็นเงินสำรองตามระเบียบ	<u>22,810,738.50</u>	บาท