



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลดอนศิลา

ที่ ขร ๕๘๖๐๒/-

วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๔

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลดอนศิลา

## เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

## ข้อเท็จจริง

บัดนี้ กองคลัง เทศบาลตำบลดอนศิลา ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๔ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย

## ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางนริรัตน์ คำเงิน)

นักวิชาการคลังปฏิบัติการ

(นางสาวดวงพร ปาจิณะ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

(นางกาญจนา กันทาสุวรรณ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นรองปลัดเทศบาล

(นายญาณาทฤทธิ์ หนสมสุข)

รองปลัดเทศบาลตำบลดอนศิลา

ความเห็นปลัดเทศบาล

(นายทวีศักดิ์ นาทอง)

ปลัดเทศบาลตำบลดอนศิลา

ความเห็นนายกเทศมนตรี

(นายทวีศักดิ์ นาทอง)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลดอนศิลา

# คู่มือฉบับ



ที่ ชร ๕๘๖๐๒/๕๖๘

สำนักงานเทศบาลตำบลดอนศิลา  
อำเภอเวียงชัย จังหวัดเชียงราย  
๕๗๒๑๐

๒๒ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง ขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๔

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดเชียงราย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนารายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๔  
จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

เทศบาลตำบลดอนศิลา ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๔ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานดังกล่าวมาพร้อมนี้

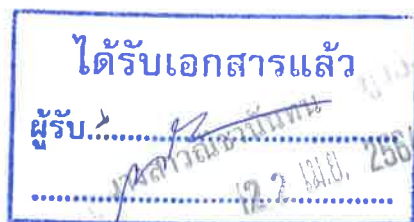
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายทวีศักดิ์ นาทอง)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลดอนศิลา

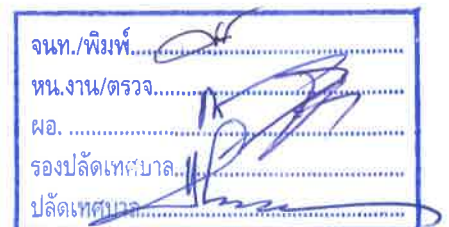


กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทร. ๐-๕๓๗๓-๖๖๕๑

โทรสาร. ๐-๕๓๗๓-๖๐๕๓



แบบรายละเอียดประกอบการขออนุมัติใช้จ่ายเงินสะสม

เทศบาลตำบลอนทิลลา

รายงานยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้คงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564

1) หายอดเงินสะสมจากงบแสดงฐานะการเงิน ยอดเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 (ปรากฏตามงบแสดงฐานะทางการเงิน) <b>หัก</b> บัญชีรายได้อ่างรับ		25,773,746.87	
บัญชีเงินฝาก ก.ส.ท. หรือ กสอ.	26,000.00		
บัญชีลูกหนี้เงินยืม	5,585,751.70		
บัญชีลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	370,450.00		
- ภาษีบำรุงท้องที่ (95 %)	2,364.42		
- ภาษีป้าย	-		
บัญชีลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม-สถานธนาอนุบาล	-		
บัญชีเงินฝากส่งเสริมอาชีพเกษตรกร (ถ้ามี)	-		
ยอดผลต่างจากการชำระหนี้ระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้	-	5,984,566.12	
<b>ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้</b>		<b>19,789,180.75</b>	<b>1</b>
2) พิสูจน์ยอดเงินสะสมจากบัญชีเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด ยอดเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 (ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน) <b>บวก</b> สิ้นทรัพย์หมุนเวียนอื่น		58,167,961.23	
<b>หัก</b> บัญชีรายจ่ายค้างจ่าย	7,254,813.48		
(รวมเงินอุดหนุนที่ได้โอนเข้าบัญชีเงินฝากขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น)			
บัญชีรับฝากต่างๆ	1,645.00		
เงินทุนเงินสำรองเงินสะสม	31,122,322.00		
บัญชีเงินเกินบัญชี(ถ้ามี)	-	38,378,780.48	
<b>ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้</b>		<b>19,789,180.75</b>	<b>2</b>
<b>หมายเหตุ</b> ยอดเงินสะสมตาม (1) และ(2) จะต้องมียอดเท่ากัน			
เทศบาล/องค์การบริหารส่วนจังหวัด จะมีเงินสะสมที่จะนำไปบริหารได้ ดังนี้			
ยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 (ยอดตาม(1)หรือ(2))			19,789,180.75
<b>หัก</b> เงินยืม/จ่ายขาดเงินสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึง 31 มีนาคม 2564			4,512,434.52
เงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ได้ดำเนินการ			1,334,400.00
(ตั้งแต่วันที่ 1 ต.ค. 2563...จนถึงวันที่รายงาน รวมเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายขาดแล้ว			
ทั้งโครงการที่ยังไม่ได้ดำเนินการและโครงการที่อยู่ระหว่างการดำเนินการและมีความ			
ประสงค์ที่จะใช้จ่ายเงินตามโครงการข้างต้นต่อไป)			
<b>คงเหลือเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564</b>			<b>13,942,346.23</b>

หมายเหตุ : เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564	31,122,322.00
หัก : จ่ายเงินทุนสำรองเงินสะสม	-
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ได้ดำเนินการ	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม	<u>31,122,322.00</u>

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ  
(นางกาญจนา กันทาสวรรณ์)  
ผู้อำนวยการกองคลัง