



ที่ บร ๕๗๕๐๓/๖๐๐๖

สำนักงานเทศบาลเมืองชุมเห็ด
อำเภอเมืองบุรีรัมย์ บร ๓๑๐๐๐

๒๗ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง ส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดบุรีรัมย์

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งด้วย รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ เทศบาลเมืองชุมเห็ด ได้จัดทำรายงานดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

ร.ต.ต.

(สมชาย ภิรมย์ชาติ)

นายกเทศมนตรีเมืองชุมเห็ด

งานการเงินและบัญชี กองคลัง

โทร. ๐-๔๔๖๐-๑๘๒๖

<http://www.chumhed.go.th>

5๐๖ ปลัดเทศบาล

ผอ.กอง

ผู้รับผิดชอบ

ผู้พิมพ์

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดบุรีรัมย์

ศูนย์ราชการจังหวัดบุรีรัมย์ ตำบลเสม็ด

อำเภอเมือง จังหวัดบุรีรัมย์ ๓๑๐๐๐



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลเมืองชุมเห็ด อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์

ที่ บร. ๕๗๕๐๓/๖๕๔

วันที่ ๕ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม

เรียน นายกเทศมนตรีเมืองชุมเห็ด (ผ่านปลัดฯ)

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

งานการเงินและบัญชี ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม เรียบร้อยแล้ว ตามเอกสารที่แนบพร้อมนี้

จึงขอเสนอรายงานมาเพื่อโปรดทราบ

(นางศรีบรรจง พันธุ์พงศ์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

(นางสาวกัลยาณี แสนจันทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ว่าที่ ร.ต. -๘๗-

(เทอดพันธุ์ บุตรรัตน์)

ปลัดเทศบาลเมืองชุมเห็ด

(นางสาววรัทยา ชำนาญรัมย์)

รองนายกเทศมนตรีเมืองชุมเห็ด

ร.ต.ต.

(สมชาย ภิรมย์ชาติ)

นายกเทศมนตรีเมืองชุมเห็ด

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลเมืองชุมเห็ด อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์

ณ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		86,172,129.40
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 *	(20,346,032.50)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(30,471,604.37)	(50,817,636.87)
บวก เงินกู้ระยะยาว		14,963,650.85
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		50,318,143.38
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนหน้าผู้กัก	(15,981,053.86)	
และก่อนหน้าผู้กักแล้วแต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**		
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนหน้าผู้กัก	(22,137,048.00)	
และที่ก่อนหน้าผู้กักแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	(0.00)	(38,118,101.86)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่สามารถนำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		12,200,041.52 ⁽¹⁾

หมายเหตุ : 1.*บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

2.**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน

3.(1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลเมืองชุมเห็ด อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		12,200,041.52 ⁽²⁾
หัก สำรองตามระเบียบฯ (รายละเอียด)		(19,174,000.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		(6,973,958.48)
หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้เบิกจ่าย	-	
จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-	
ถอนคืนเงินรายรับในปี	-	
บวก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนหน้าผู้กักแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	49,260.00	49,260.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		(6,924,698.48)

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(นางศรีบรรจง พันธุ์พงศ์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกัลยาณี แสนจันทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน
เทศบาลเมืองชุมเห็ด อำเภอบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
ณ 30 กันยายน 2564

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		35,630,525.76
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน		
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	(5,158,921.39)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	(0.00)	(5,158,921.39)
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		30,471,604.37 ⁽¹⁾

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม
เทศบาลเมืองชุมเห็ด อำเภอบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		30,471,604.37 ⁽²⁾
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	(0.00)	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปีปัจจุบัน(ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	(0.00)	(0.00)
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565		30,471,604.37

หมายเหตุ : (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ 30 กันยายน 2564

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ
(นางศรีบรรจง พันธุ์พงศ์)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวกัลยาณี แสนจันทร์)
ผู้อำนวยการกองคลัง