



ประกาศเทศบาลตำบลสิริราช  
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ เดือนกันยายน ๒๕๖๖  
ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำบัญชีและรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด นั้น

ดังนั้น เทศบาลตำบลสิริราช จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ เดือนกันยายน ๒๕๖๖ ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ดังรายละเอียดปรากฏตามบัญชีแนบท้ายประกาศนี้

ทั้งนี้ จึงขอประกาศให้ประชาชน และผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

พ.ต.อ.

(โอกาส จันทร์ปิง)

นายกเทศมนตรีเทศบาลตำบลสิริราช

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลสิริราช อำเภอแม่ทะ จังหวัดลำปาง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		70,245,361.02	
หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	(583,822.59)		
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(21,007,774.96)	(21,591,597.55)	
คือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		48,653,763.47	
รายการกัณเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	(3,107,980.00)		
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **			
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว			
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน			
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(3,107,980.00)	
คือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		45,545,783.47	(1)

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน(ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลสิริราช อำเภอแม่ทะ จังหวัดลำปาง

ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2566

สะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		45,545,783.47	(1)
สำรองตามระเบียบฯ ***		(12,607,510.00)	
คือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		32,938,273.47	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน		-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ		-	
เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังก่อหนี้ผูกพันแล้ว		-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	9,081.70	9,081.70	
คือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2566		32,947,355.17	

หมายเหตุ \* ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
- 4 เงินกู้ - ระยะสั้น
- 5 ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
- 6 เงินกู้ - ระยะยาว
- 7 ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

\*\* รายการกัณเงินและขยายระยะเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ


การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งหนี้ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

\*\*\* การสำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ  
(นางสาวหนึ่งฤทัย ธิยานัน)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ  ผู้ตรวจสอบ  
(นางธนัชญาธิ์ ชาวอ่อน)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลสิริราช อำเภอแม่ทะ จังหวัดลำปาง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	บาท	บาท
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		21,007,774.96
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
คงเหลือยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>21,007,774.96</u> (1)

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน(ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลสิริราช อำเภอแม่ทะ จังหวัดลำปาง


ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2566

	บาท	บาท
เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		21,007,774.96 (1)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน		-
		<u>21,007,774.96</u>
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว		-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2566		<u>21,007,774.96</u>

หมายเหตุ: (1) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ  
(นางสาวหนึ่งฤทัย ธิยานัน)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ  ผู้ตรวจสอบ  
(นางธนัชชญาน์ย์ ชาวอ่อน)

ผู้อำนวยการกองคลัง