



กองคลัง



คำพิพากษา

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลดงเจน

ที่ พย ๕๒๔๐๒/๐๔๖

วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๒

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลดงเจน

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ "ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคมของทุกปี" นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

๑. แจ้งสำนักงานปลัดเทศบาล เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์
๒. จัดส่งรายงานให้สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดพะเยา ต่อไป

(นางสุพรรณษา ชัตติยะ)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

ความเห็นของผู้อำนวยการกองคลัง

- ก้องเกียรติ มาลีทองดี อภิรักษ์ อภิรักษ์ ๗-๒ ๐๖๒

(นางพิชรียา แก้วประเสริฐ)

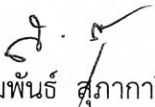
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

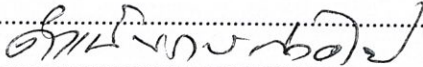
/ความคิดเห็นของ.....


ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลงเจน

เพื่อไม่รบกวน // ล: ๓๒๖๓๓๖๒


(นายสัมพันธ์ สุฎากาวี)
ปลัดเทศบาลตำบลงเจน

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลงเจน




(นายสุภูษิตี พองจำ)
นายกเทศมนตรีตำบลงเจน

เทศบาลตำบลดงเจน

รายงานยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้คงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

1) หายอดเงินสะสมจากงบแสดงฐานะการเงิน		
ยอดเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2562		70,277,975.50
บวก รับคืนเงินสะสม		
หัก จ่ายขาดเงินสะสม		70,277,975.50
หัก บัญชีรายได้ค้างรับ		
บัญชีเงินฝาก ก.ส.ท. หรือ กสอ.	10,929,717.98	
บัญชีลูกหนี้ - ภาษีโรงเรียนและที่ดิน		
- ภาษีบำรุงท้องที่ (95%)		
- ภาษีป้าย		
บัญชีลูกหนี้เงินยืม		
ยอดผลต่างจากการชำระหนี้ระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้	10,996,063.45	21,925,781.43
ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้		48,352,194.07
2) พิสูจน์ยอดเงินสะสมจากบัญชีเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด		
ยอดเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด ณ วันที่ 30 กันยายน 2562		79,622,370.37
หัก ลูกหนี้เงินยืม		
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	30,594,375.88	
เงินอุดหนุนทั่วไป	-	
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์	-	
เงินรับฝากอื่น ๆ	262,630.62	
รายจ่ายค้างจ่าย	404,310.20	
ฎีกาค้างจ่าย	8,859.60	
รายรับจริง สูงกว่า รายจ่ายจริง		31,270,176.30
ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562		48,352,194.07
หมายเหตุ ยอดเงินสะสมตาม (1) และ (2) จะต้องมียอดเท่ากัน		
เทศบาลตำบลดงเจน จะมีเงินสะสมที่จะนำไปบริหารได้ ดังนี้		
ยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562		48,352,194.07
หัก เงินสะสมที่อนุมัติและดำเนินการก่องหนี้ผูกพันแล้ว	1,477,000.00	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ได้ดำเนินการก่องหนี้ผูกพัน	-	1,477,000.00
คงเหลือเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562		46,875,194.07

หมายเหตุ เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

30,594,375.88

หัก จ่ายเงินทุนสำรองเงินสะสม

-

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม

30,594,375.88