



ประกาศเทศบาลตำบลแม่ไร่  
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๔

\*\*\*\*\*

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงินการฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ ข้อ ๑๐ ให้อยกเลิกความในข้อ ๙๓ ของระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพ.ศ.๒๕๔๗ และให้ใช้ข้อความต่อไปนี้แทน “ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำ รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี” นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลแม่ไร่ อำเภอแม่ไร่ จังหวัดเชียงราย ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศเปิดเผยให้ประชาชน ทราบโดยทั่วกัน ณ ที่ทำการเทศบาลตำบลแม่ไร่

ประกาศ ณ วันที่ ๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔

(ลงชื่อ).....

(นายจิตร ห้วยไชย)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่ไร่

เทศบาลตำบลแม่ไร่  
รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินสะสม 30 กันยายน 2563		40,060,781.16
<u>บวก</u> การปรับปรุงบัญชีเพื่อยกยอดบัญชีไปปีงบประมาณ พ.ศ.2564		
- รายจ่ายค้างจ่าย (ร้อยละ 85 ของ 9,301,598)	11,608,187.35	
- รายจ่ายผลัดส่งใบสำคัญ (ร้อยละ 85 ของ 7,420)	6,307.00	11,614,494.35
<u>หัก</u> การปรับปรุงบัญชีเพื่อยกยอดบัญชีไปปีงบประมาณ พ.ศ.2564		
- รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	10,400,000.00	
- ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	-	10,400,000.00
เงินสะสม 1 ตุลาคม 2563		41,275,275.51
<u>บวก</u> บันทึกสินทรัพย์เข้างบการเงินปี 2564 จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี (JV-00031/64)	10,498,281.81	
<u>บวก</u> ปรับปรุงรายการเงินสะสมระหว่างปี **ตามรายละเอียดแนบท้าย	24,271,229.95	34,769,511.76
<u>หัก</u> ปรับปรุงรายการเงินสะสมระหว่างปี **ตามรายละเอียดแนบท้าย	184,547.91	
<u>หัก</u> บันทึกการโอนสินทรัพย์ ให้หน่วยงานภายใต้สังกัด	3,870,904.88	4,055,452.79
<u>บวก</u> รับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง		
<u>บวก</u> รับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม (ร้อยละ 85 ของ 22,953,884.48)	19,510,801.81	
<u>หัก</u> รับคืนเงินสะสม	-	19,510,801.81
<u>หัก</u> จ่ายขาดเงินสะสม		-
เงินสะสม 30 กันยายน 2564 (ตามบัญชีแยกประเภท)		91,500,136.29
เงินทุนสำรองเงินสะสม 30 กันยายน 2563		20,318,058.13
<u>บวก</u> การปรับปรุงบัญชีเพื่อยกยอดบัญชีไปปีงบประมาณ พ.ศ.2564		
- รายจ่ายค้างจ่าย (ร้อยละ 15 ของ 9,301,598)	2,048,503.65	
- รายจ่ายผลัดส่งใบสำคัญ (ร้อยละ 15 ของ 7,420)	1,113.00	2,049,616.65
<u>หัก</u> การปรับปรุงบัญชีเพื่อยกยอดบัญชีไปปีงบประมาณ พ.ศ.2564		
- รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	-	
- ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	-	-
เงินทุนสำรองเงินสะสม 1 ตุลาคม 2563		22,367,674.78
<u>บวก</u> ปรับปรุงรายการเงินทุนสำรองเงินสะสมระหว่างปี		
<u>หัก</u> จ่ายเงินทุนสำรองเงินสะสม		
บันทึกปรับปรุงรายจ่ายค้างจ่ายที่เกินเงินจากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	1,560,000.00	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ได้ดำเนินการ	-	1,560,000.00
<u>บวก</u> รับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (ร้อยละ 15 ของ 22,953,884.48)		3,443,082.67
เงินทุนสำรองเงินสะสม 30 กันยายน 2564		24,250,757.45

(นางอรุณวดี สิงห์วิสุทธิ)

นักวิชาการพัสดุชำนาญการ รักษาการแทน  
ผู้อำนวยการกองคลัง

จ.ส.ต.หญิง


(กฐิน มงคลเวชวิไล)  
ปลัดเทศบาล

(นายจิตร ห้วยไชย)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่ไร่

เทศบาลตำบลแม่ไร่  
รายงานเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินสะสม ณ ปัจจุบันตามบัญชีแยกประเภท		91,500,136.29
<b>บวก</b> การปรับปรุงบัญชีเพื่อยกยอดบัญชีไปปีงบประมาณ พ.ศ.2564		
- รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	10,400,000.00	
- ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	-	10,400,000.00
<b>หัก</b> การปรับปรุงบัญชีเพื่อยกยอดบัญชีไปปีงบประมาณ พ.ศ.2564		
- รายจ่ายค้างจ่าย (ร้อยละ 85 ของ 9,301,598)	11,608,187.35	
- รายจ่ายผลัดส่งใบสำคัญ (ร้อยละ 85 ของ 7,420)	6,307.00	11,614,494.35
คงเหลือเงินสะสมหลังหักการปรับปรุงบัญชีเพื่อยกยอดบัญชีไปปีงบประมาณ พ.ศ.2564		90,285,641.94
<b>บวก</b> ปรับปรุงสินทรัพย์เข้างบการเงินปี 2564 จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี		
<b>บวก</b> บันทึกการโอนสินทรัพย์ ให้หน่วยงานภายใต้สังกัด		3,870,904.88
<b>หัก</b> บันทึกสินทรัพย์เข้างบการเงินปี 2564 จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี (JV-00031/64)		10,498,281.81
<b>หัก</b> บันทึกแก้ไขการบันทึกสินทรัพย์ที่ได้จากการบริจาคโดยไม่มีเงื่อนไขการสงคืน ก่อนปี 2564		1,232,675.00
<b>หัก</b> บันทึกปรับปรุงรายจ่ายค้างจ่ายที่กันเงินจากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ		1,560,000.00
<b>หัก</b> บันทึกปรับปรุงรายการระหว่างปี		36,725.77
<b>หัก</b> บันทึกปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มาก่อนปีงบประมาณ 2564		21,257,281.27
<b>หัก</b> หุ่นในโรงพิมพ์อาคารรักษาดินแดน		
<b>หัก</b> เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท		5,143,513.05
<b>หัก</b> เงินทุนส่งเสริมอาชีพ		
<b>หัก</b> เงินฝากกองทุนอื่น ๆ		
<b>หัก</b> ลูกหนี้ค่าภาษี		
<b>หัก</b> ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ		
<b>หัก</b> ลูกหนี้อื่น ๆ		
<b>หัก</b> ลูกหนี้ความผิดทางละเมิด		5,418,410.00
<b>หัก</b> เงินขาดบัญชี		4,040,486.26
<b>หัก</b> จ่ายขาดเงินสะสมอนุมัติแล้วยังไม่ได้เบิกจ่าย (ตามรายละเอียดแนบท้าย)		
<b>หัก</b> จ่ายขาดเงินสะสมอนุมัติแล้ว (ตามรายละเอียดแนบท้าย)		
คงเหลือเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		44,969,173.66

  
(นางอรุณวดี สิงห์วิสุทธิ์)  
นักวิชาการพัสดุชำนาญการ รักษาราชการแทน  
ผู้อำนวยการกองคลัง

  
จ.ส.ต.หญิง  
(กฐิน มงคลเวชวิไล)  
ปลัดเทศบาล

  
(นายจิตร ห้วยไชย)  
นายกเทศมนตรีตำบลแม่ไร่

เทศบาลตำบลแม่ไร่ อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

รายละเอียดเงินสะสม (เพิ่มขึ้น/ลดลง) ระหว่างปี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

วัน / เดือน / ปี	รายการ	เลขที่ใบผ่าน รายการบัญชีทั่วไป	จำนวนเงิน		หมายเหตุ
			เดบิต (ลดลง)	เครดิต (เพิ่มขึ้น)	
4/12/2563	ปรับปรุงเงินรับฝากภาษีบำรุงท้องที่ 5% และ 6%	JV-00113/64		24,968.78	
18/2/2564	ปรับปรุงรายการปิดบัญชีกองทุนสวัสดิการสังคมเด็กและเยาวชน	JV-00296/64		11,613.04	
19/2/2564	ปรับปรุงการปิดบัญชีโครงการถ่ายโอนบริการสาธารณะตำบลแม่ไร่	JV-00364/64		143.95	
23/4/2564	ปรับปรุงรายการครุภัณฑ์ที่ซื้อเพิ่มในปีงบประมาณ 2563 เข้าสินทรัพย์	JV-00546/64		4,000,227.54	
16/7/2564	ปรับปรุงค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	JV-00819/64	0.06		
16/7/2564	ปรับปรุงค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	JV-00820/64		0.04	
16/7/2564	ปรับปรุงค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	JV-00821/64		0.10	
16/7/2564	ปรับปรุงค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	JV-00822/64	166,997.00		
21/7/2564	บันทึกปรับปรุงรายจ่ายค้างจ่ายที่กันเงินจากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	JV-00828/64		1,560,000.00	
29/7/2564	บันทึกสินทรัพย์ที่ได้มาก่อนปีงบประมาณ 2564 ที่เข้าเกณฑ์ที่ต้องนำไปบันทึกสินทรัพย์ในปี 2564	JV-00845/64		1,004,814.78	
29/7/2564	บันทึกแก้ไขการบันทึกสินทรัพย์ที่ได้จากการบริจาคโดยไม่มีเงื่อนไขการสงคืนก่อนปี 2564	JV-00851/64		1,232,675.00	
20/8/2564	บันทึกสินทรัพย์ที่ได้มาก่อนปีงบประมาณ 2564 ที่เข้าเกณฑ์ที่ต้องนำไปบันทึกสินทรัพย์ในปี 2564	JV-00914/64		36,561.19	
20/8/2564	บันทึกสินทรัพย์ที่ได้มาก่อนปีงบประมาณ 2564 ที่เข้าเกณฑ์ที่ต้องนำไปบันทึกสินทรัพย์ในปี 2564	JV-00915/64		323,002.77	
20/8/2564	บันทึกสินทรัพย์ที่ได้มาก่อนปีงบประมาณ 2564 ที่เข้าเกณฑ์ที่ต้องนำไปบันทึกสินทรัพย์ในปี 2564	JV-00916/64		166,325.22	
20/8/2564	บันทึกสินทรัพย์ที่ได้มาก่อนปีงบประมาณ 2564 ที่เข้าเกณฑ์ที่ต้องนำไปบันทึกสินทรัพย์ในปี 2564	JV-00917/64		12,150,984.53	
20/8/2564	บันทึกสินทรัพย์ที่ได้มาก่อนปีงบประมาณ 2564 ที่เข้าเกณฑ์ที่ต้องนำไปบันทึกสินทรัพย์ในปี 2564	JV-00918/64		3,694,128.54	
23/8/2564	บันทึกปรับปรุงสินทรัพย์ที่ไม่เข้าเกณฑ์ที่ต้องนำไปบันทึกบัญชีสินทรัพย์ในปี 2564	JV-00920/64	17,550.85		
8/9/2564	ปรับปรุงการบันทึกบัญชีค่าเสื่อมราคาสะสมถนน ตามใบผ่านฯ JV-00917/64	JV-00965/64		65,784.47	
		<b>รวม</b>	<b>184,547.91</b>	<b>24,271,229.95</b>	