



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลพระแท่นลำพระยา

ที่ กส ๕๖๕๐๒/.....-..... วันที่ ๑๐ เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลพระแท่นลำพระยา

### เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคม ของทุกปี และตามหนังสือที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว๔๕๗๐ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่องรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถใช้ได้ตามรายงานการเงิน นั้น


### ข้อเท็จจริง/ข้อระเบียบ

การรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ตามรายงานการเงิน สามารถเรียก รายงานและพิสูจน์ได้จากเมนูระบบ e-LAAS > ระบบบัญชี > รายงานงบการเงิน > รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน โดยจะต้องพิสูจน์ ณ เดือนนั้น ๆ เนื่องจาก ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ ตรงกับวันหยุดทำการพร้อมรอคำสั่งปรับขึ้นเงินเดือนของข้าราชการ จึงขออนุมัติเรียก รายงาน ณ วันที่ ๑๐ เมษายน ๒๕๖๗ โดยข้อมูลรายการที่พิสูจน์ ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗

### ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

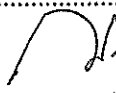
เห็นควรขออนุมัติรายงานพิสูจน์เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอท่ามะกา ตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

  
(นางนันท์ณภัส เอมทอง)  
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

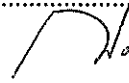
.....  
.....

  
(นางเกสา ฝาเงิน)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

/ความเห็น...

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบล

.....  
.....



(นางเกสา ฝาเงิน)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน  
ปลัดเทศบาลตำบลพระแท่นลำพระยา

ความเห็นของนายกเทศมนตรีฯ

.....  
.....



(นายจอน สุทธิบุตร)

นายกเทศมนตรีตำบลพระแท่นลำพระยา



ประกาศเทศบาลตำบลพระแท่นลำพระยา  
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและเดือนตุลาคมของทุกปี นั้น

กองคลัง เทศบาลตำบลพระแท่นลำพระยา อำเภอท่ามะกา จังหวัดกาญจนบุรี ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้วรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายประกาศฉบับนี้

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๑ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(ลงชื่อ) .....

(นายจอน สุทธิบุตร)

นายกเทศมนตรีตำบลพระแท่นลำพระยา

ตรวจ.....

ร่าง.....

พิมพ์/ทาน.....

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลพระแท่นลำพระยา

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		18,333,683.09
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	(1,562,576.89)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(12,360,826.42)	(13,923,403.31)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		4,410,279.78
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(1,512,000.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(1,512,000.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>2,898,279.78 (1)</u>

หมายเหตุ \* ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ซึ่งงบประมาณเบียดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุดตุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

\*\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ) .....

ผู้จัดทำ

(นางนันทณภัท เอมทอง)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) .....

ผู้ตรวจสอบ

(นางเกสรา ฝาเงิน)

ผู้อำนวยการกองคลัง

## รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลพระแท่นลำพระยา

ณ วันที่ 17 เมษายน 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		2,898,279.78 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(235,214.20)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(2,764,790.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(4,500,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขึ้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(7,264,790.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		(4,601,724.42)
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขึ้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(1,453,000.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(5,061,000.00)	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	(6,514,000.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	200.14	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	12,360,826.42	12,361,026.56
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 17 เมษายน 2567		<u>1,245,302.14</u>

หมายเหตุ \* หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ) .....

ผู้จัดทำ

(นางนันท์ณภััส เอมทอง)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) .....

ผู้ตรวจสอบ

(นางเกสรา ฝาเงิน)

ผู้อำนวยการกองคลัง



คำสั่งเทศบาลตำบลพระแท่นลำพระยา

ที่ ๒๖ / ๒๕๖๗

เรื่อง การเลื่อนขึ้นเงินเดือนพนักงานเทศบาลสามัญ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ครั้งที่ ๑)

\*\*\*\*\*

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๕ ประกอบมาตรา ๒๓ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ ประกอบกับประกาศคณะกรรมการพนักงานเทศบาลจังหวัดกาญจนบุรี เรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของเทศบาล (แก้ไขเพิ่มเติม) พ.ศ.๒๕๕๙ และหนังสือสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดกาญจนบุรี ที่ กจ ๐๐๒๓.๒/ว๕๑๒๓ ลงวันที่ ๑๖ มีนาคม ๒๕๕๙ แจ้งประกาศคณะกรรมการพนักงานเทศบาลจังหวัดกาญจนบุรี เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของเทศบาล (แก้ไขเพิ่มเติม) พ.ศ.๒๕๕๙ ลงวันที่ ๑๖ มีนาคม ๒๕๕๙ (บัญชี ๕) ประกอบกับประกาศคณะกรรมการพนักงานเทศบาลจังหวัดกาญจนบุรี เรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการกำหนดหลักเกณฑ์การเลื่อนขึ้นเงินเดือนพนักงานเทศบาล พ.ศ.๒๕๕๘ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๑ จึงเลื่อนขึ้นเงินเดือนพนักงานเทศบาลสามัญ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ครั้งที่ ๑ (วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๗ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) รายละเอียดตามบัญชีแนบท้ายคำสั่งนี้

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนเมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗/เดือนเมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายจอน สุทธิบุตร)

นายกเทศมนตรีตำบลพระแท่นลำพระยา