



ประกาศเทศบาลตำบลเมืองศรีโค
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้ว รายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี” นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลเมืองศรีโค ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดที่แนบท้ายนี้

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๓ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ร้อยตำรวจตรี

(วิระวัฒน์ วิชาวส์ดี)

นายกเทศมนตรีตำบลเมืองศรีโค

จ. ๒๕๖๗
(บรรจบ อภัยจิตต์)
ปลัดเทศบาล



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลเมืองศรีไค

ที่ อบ ๘๖๖๐๒/

วันที่ ๒ เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเมืองศรีไค

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้ว รายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี” นั้น

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ กองคลังเทศบาลตำบลเมืองศรีไค ได้ดำเนินการตามระเบียบฯ ดังกล่าวข้างต้นเรียบร้อยแล้ว ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียดดังนี้

- รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ จำนวน...๑...แผ่น
- รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน (ระหว่างปี)
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ จำนวน...๑...แผ่น

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

- เผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ เทศบาลตำบลเมืองศรีไค ให้ประชาชนทราบ
- รายงานผู้ว่าราชการจังหวัด ผ่านนายอำเภอ เพื่อดำเนินการต่อไป

(นางสาวสุมาลี ศรีตาโคตร)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(นางจินดารัตน์ ศรีเชื้อ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

จำเอก

(บรรจบ อภัยจิตต์)

ปลัดเทศบาล

ทราบ/ดำเนินการตามเสนอ

อื่นๆ.....

ร.ต.ต.

(วิระวัฒน์ วิชาสวัสดิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลเมืองศรีไค

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลเมืองศรีโค อำเภอวารินชำราบ จังหวัดอุบลราชธานี

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑๐๙,๕๕๓.๘๖ (๑)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น* สำรองตามระเบียบ	๕๖,๖๖๐.๔๘	
๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน	๔,๓๒๑,๓๙๘.๓๙	
๒. ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	๘,๑๔๔,๗๐๐.๐๐	
๓. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบ	-	๑๒,๕๒๒,๗๕๘.๘๗
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		(๑๒,๔๑๓,๑๖๕.๐๑)
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	-	
เงินทุนสำรองที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๕๗,๑๘๕.๐๐	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๑๐,๓๗๓,๙๔๒.๑๑	๑๐,๔๓๑,๑๒๗.๑๑
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗		(๑,๙๘๒,๐๓๗.๙๐)

หมายเหตุ : *หมายถึง เงินทุนสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์กรบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี ๒๕๖๖

(๑) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ลงชื่อ

(นางสาวสุมาลี ศรีตาโคตร)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

(นางจินดารัตน์ ศรีเชื้อ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

จำเอก

(บรรจบ อภัยจิตต์)
ปลัดเทศบาล

ร.ต.ต.

(วีระวัฒน์ วิชาสวัสดิ์)
นายกเทศมนตรีตำบลเมืองศรีโค

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน
เทศบาลตำบลเมืองศรีโค อำเภวารินชำราบ จังหวัดอุบลราชธานี
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖


ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๑๑,๔๒๗,๐๙๘.๒๒
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๘๓๕,๕๓๖.๒๕	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๑๐,๓๗๓,๙๕๒.๑๑	๑๑,๒๐๙,๔๗๘.๓๖
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๒๑๗,๖๑๙.๘๖
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน	๑๐๘,๐๒๖.๐๐	
และที่ก่อกำหนดผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**		
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อกำหนดผูกพัน	-	
และที่ก่อกำหนดผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	๑๐๘,๐๒๖.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑๐๙,๕๙๓.๘๖ (๑)


หมายเหตุ *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ระยะสั้น
๒. รายได้รอกการรับรู้ระยะสั้น
๓. รายได้รอกการรับรู้ระยะยาว
๔. เงินกู้ - ระยะสั้น
๕. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน ๑ ปี
๖. เงินกู้ - ระยะยาว
๗. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปิดตัวไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
๘. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนรูปวัตถุประสงค์และยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
๙. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินในปีที่ตั้งหนี้

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ
 (นางสาวสุมาลี ศรีตาโคตร)
 เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ  ผู้ตรวจสอบ
 (นางจันทารัตน์ ศรีเชื้อ)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

จำเอก 
 (บรรจบ อภัยจิตต์)
 ปลัดเทศบาล

ร.ต.ต. 
 (วีระวัฒน์ วิชาวาสวัสดิ์)
 นายกเทศมนตรีตำบลเมืองศรีโค