ประกาศเทศบาลตำบลเมืองศรีไค
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๙

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

บัดนี้ เทศบาลตำบลเมืองศรีไค ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดที่แนบท้ายนี้

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

(นางสาวธภัฏ ไชยกุล)
นายกเทศมนตรีตำบลเมืองศรีไค

จ่าเอก
(บรรจบ อภัยจิตต์)
ปลัดเทศบาล

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลเมืองศรีไค

ที่ อบ ๘๖๖๐๒/ ๔๖๔ **วันที่** ๗ ตุลาคม ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

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 กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙ รายละเอียดดังนี้

๑. รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ จำนวน ๑ แผ่น

๒. รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน (ระหว่างปี)
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ จำนวน ๑ แผ่น

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ
๑.เผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซด์ เทศบาลตำบลเมืองศรีไค ให้ประชาชนทราบ
๒.รายงานผู้ว่าราชการจังหวัด ผ่านนายอำเภอ เพื่อดำเนินการต่อไป

(นางสาวสุมาลี ศรีดาโคตร)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(นางจินดารัตน์ ศรีเชื้อ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเผด็จ ยั่งยืน)
รองปลัดเทศบาล

จ่าเอก
(บรรจบ อภัยจิตต์)
ปลัดเทศบาล

(นายวันชัย ศรีธัญ)
รองนายกเทศมนตรีตำบลเมืองศรีไค

ความเห็นของนายกเทศมนตรี
☑ ทราบ/อนุมัติตามเสนอ
☐ อื่นๆ .....

(นางสาวธภัฏ ไชยกุล)
นายกเทศมนตรีตำบลเมืองศรีไค

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน (ระหว่างปี)
เทศบาลตำบลเมืองศรีไค อำเภอวารินชำราบ จังหวัดอุบลราชธานี
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙			๓๓,๗๖๐,๖๓๑.๔๔ (๑)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น*		๑,๑๘๗,๖๒๔.๕๙	
สำรองตามระเบียบ			
๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน		๕,๔๙๖,๕๓๗.๖๐	
๒. ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี		๙,๓๘๙,๐๗๐.๐๐	
๓. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๒๑,๐๗๓,๒๓๒.๑๙
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ			๑๒,๖๘๗,๓๙๙.๒๕
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ			
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน		-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ		-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว		-	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙			
เงินทุนสำรองที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน		-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว		-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจาการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว		-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม		-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ **๓๐ กันยายน ๒๕๖๙**			**๑๒,๖๘๗,๓๙๙.๒๕**

หมายเหตุ : *หมายถึง เงินทุนสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์กรบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี ๒๕๖๘
(๑) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ลงชื่อ ผู้จัดทำ
(นางสาวสุมาลี ศรีดาโคตร)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ ผู้ตรวจสอบ
(นางจินดารัตน์ ศรีเชื้อ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

จ่าเอก
(บรรจบ อภัยจิตต์)
ปลัดเทศบาล

(นางสาวธภัฏ ไชยกุล)
นายกเทศมนตรีตำบลเมืองศรีไค

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน
เทศบาลตำบลเมืองศรีไค อำเภอวารินชำราบ จังหวัดอุบลราชธานี
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๔๑,๙๗๓,๑๙๖.๗๕
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙*		๒,๑๕๐,๐๘๙.๖๖
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙		๓๙,๘๒๓,๑๐๗.๐๙
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	๕,๐๕๑,๕๗๕.๖๕	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**		
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	๑,๐๑๐,๙๐๐.๐๐	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน***		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	๖,๐๖๒,๔๗๕.๖๕
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙		๓๓,๗๖๐,๖๓๑.๔๔ (๑)

หมายเหตุ : *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้-ระยะสั้น
๒. รายได้รอการรับรู้-ระยะสั้น
๓. รายได้รอการรับรู้-ระยะยาว
๔. เงินกู้ - ระยะสั้น
๕. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน ๑ ปี
๖. เงินกู้-ระยะยาว
๗. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
๘. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
๙. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

***รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ
การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
***หมายความรวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพ.ศ.๒๕๖๖ มีผลบังคับใช้

ลงชื่อ ผู้จัดทำ
(นางสาวสุมาลี ศรีดาโคตร)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ ผู้ตรวจสอบ
(นางจินดารัตน์ ศรีเชื้อ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

จ่าเอก
(บรรจบ อภัยจิตต์)
ปลัดเทศบาล

(นางสาวธภัฏ ไชยกุล)
นายกเทศมนตรีตำบลเมืองศรีไค