



ประกาศเทศบาลตำบลเมืองศรีโค  
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙

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

บัดนี้ เทศบาลตำบลเมืองศรีโค ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดที่แนบท้ายนี้

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๙ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๙

(นางสาวธัญญา ไชยกุล)  
นายกเทศมนตรีตำบลเมืองศรีโค



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลเมืองศรีไค

ที่ อบ ๘๖๖๐๒/๐๑๒

วันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม 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 มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๙ รายละเอียดดังนี้

- รายงานพิสูจนยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ จำนวน...๑...แผ่น
- รายงานพิสูจนยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน (ระหว่างปี) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙ จำนวน...๑...แผ่น


## ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

- เผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ เทศบาลตำบลเมืองศรีไค ให้ประชาชนทราบ
- รายงานผู้ว่าราชการจังหวัด ผ่านนายอำเภอ เพื่อดำเนินการต่อไป

  
(นางจินดารัตน์ ศรีเชื้อ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

  
(นางสาวสุมาลี ศรีไคศตร)  
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

จำเอก  
  
(บรรจบ อภัยจิตต์)  
ปลัดเทศบาล

  
(นางทัศนีย์ เบ้าทองหล่อ)  
รองปลัดเทศบาล

  
(นายวันชัย ศรีชัย)  
รองนายกเทศมนตรีตำบลเมืองศรีไค

ความเห็นของนายกเทศมนตรี

- ทราบ  
 อื่นๆ .....

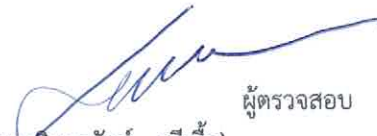
  
(นางสาวธัญญา ไชยกุล)  
นายกเทศมนตรีตำบลเมืองศรีไค

**แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน (ระหว่างปี)**  
**เทศบาลตำบลเมืองศรีโค อำเภวารินชำราบ จังหวัดอุบลราชธานี**  
**ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙**

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘		๒๔,๐๘๒,๗๘๙.๓๓ (๑)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น*	๑,๐๐๐,๐๓๗.๓๕	
สำรองตามระเบียบ		
๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน	๕,๒๔๖,๘๕๐.๐๐	
๒. ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	๘,๖๖๙,๒๕๐.๐๐	
๓. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	<u>๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐</u>	<u>๑๙,๙๑๖,๑๓๙.๓๕</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		๔,๑๖๖,๖๕๑.๙๘
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	๑,๔๗๑,๒๐๐.๐๐	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘		
เงินทุนสำรองที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	<u>๑,๔๗๑,๒๐๐.๐๐</u>
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	<u>๑๐,๕๘๖.๐๐</u>	<u>๑๐,๕๘๖.๐๐</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙		<u><u>๒,๗๐๖,๐๓๗.๙๘</u></u>

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

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ  
(นางสาวสมลีย์ ศรีโคตร)  
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ  ผู้ตรวจสอบ  
(นางจันทรัตน์ ศรีเชื้อ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

จำเอก   
(บรรจบ อภัยจิตต์)  
ปลัดเทศบาล

  
(นางสาวธัญญา ไชยกุล)  
นายกเทศมนตรีตำบลเมืองศรีโค

**แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน**  
**เทศบาลตำบลเมืองศรีโค อำเภวารินชำราบ จังหวัดอุบลราชธานี**  
**ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘**

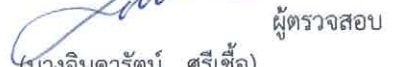
ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๒๖,๔๑๒,๐๘๘.๑๒
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘*		๑,๐๓๙,๒๓๔.๘๑
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘		๒๕,๓๗๒,๘๕๓.๓๑
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	๑,๒๙๐,๐๖๓.๙๘	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**		
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน***		
รายการที่มีข้อมูลผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	๑,๒๙๐,๐๖๓.๙๘
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘		๒๔,๐๘๒,๗๘๙.๓๓ (๑)


**หมายเหตุ :** \*บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรัฐ-ระยะสั้น
๒. รายได้รอกการรับรัฐ-ระยะสั้น
๓. รายได้รอกการรับรัฐ-ระยะยาว
๔. เงินกู้ - ระยะสั้น
๕. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่กำหนดชำระภายใน ๑ ปี
๖. เงินกู้-ระยะยาว
๗. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่เชิงบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
๘. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุดุลประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
๙. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

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

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ  
 (นางสาวสุมาลี ศรีโคตร)  
 เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ  ผู้ตรวจสอบ  
 (นางจันทารัตน์ ศรีเชื้อ)  
 ผู้อำนวยการกองคลัง

จำเอก   
 (บรรจบ อภัยจิตต์)  
 ปลัดเทศบาล

  
 (นางสาวรภัฏ ไชยกุล)  
 นายกเทศมนตรีตำบลเมืองศรีโค