



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง สำนักงานเทศบาลตำบลสาม

ที่ อบ ๕๒๘๐๕/๑๕๖

วันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลสาม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และเดือนตุลาคมของทุกปีนั้น และตามหนังสือที่ มท ๐๘๐๘.๒/ ๖๒๑๕๕ ลงวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๕ เรื่อง กำหนดหลักเกณฑ์และรูปแบบเอกสารตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

กองคลัง งานการเงินและบัญชี ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้ว ตามเอกสารแนบบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และเห็นควรดำเนินการดังนี้

๑. แจงงานประชาสัมพันธ์ เพื่อปิดบอร์ดประชาสัมพันธ์ ณ สำนักงานเทศบาล ประชาสัมพันธ์ทาง และ อินเทอร์เน็ต
๒. ลงนามในหนังสือรายงานผู้ว่าราชการจังหวัดอุบลราชธานีทราบ

(ลงชื่อ).....

(นายทวีชัย พันธุ์ศรี)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางสาววราภรณ์ ศีลาชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายวิรัตน์ แก้วพรหม)

ปลัดเทศบาลตำบลสาม

(นางวรรณภา แก้วพรหม)

นายกเทศมนตรีตำบลสาม



ประกาศเทศบาลตำบลतालสุม

เรื่อง รายงานเงินสะสม และเงินสำรองเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
(ณ ลีนเดือนกันยายน ๒๕๖๖)

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ ลีนเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และเดือนตุลาคมของทุกปีนั้น

เทศบาลตำบลतालสุม จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ ลีนเดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ งบประมาณ ๒๕๖๖ รายละเอียดตามสำเนาแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางวรรณภา แก้วพรหม)

นายกเทศมนตรีตำบลतालสุม

..... ปลัดเทศบาล

..... รองปลัดเทศบาล

..... ผู้อำนวยการกองคลัง

.....

..... ผู้พิมพ์



ที่ อบ ๕๒๘๐๕/ว.๖๖

สำนักงานเทศบาลตำบลตาลชุม
ถนนสมเด็จ อบ ๓๔๓๓๐

พฤษภาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดอุบลราชธานี

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๖ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๓/แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และเดือนตุลาคมของทุกปีนั้น

เทศบาลตำบลตาลชุม ได้จัดทำรายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว พร้อมนี้ขอส่งรายงานดังกล่าวมาเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นางวรรณภา แก้วพรหม)

นายกเทศมนตรีตำบลตาลชุม

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี โทร. ๐๔๕-๙๕๙๖๒๑ ต่อ๓๐๕

.....ปลัดเทศบาล
.....รองปลัดเทศบาล
.....ผู้ช่วยราชการกองคลัง
.....ร่าง
.....ผู้พิมพ์

๗ พฤษภาคม ๒๕๖๖

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลตาลชุม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		20,411,373.95	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	(759,665.30)		
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	<u>(7,617,800.38)</u>	(8,377,465.68)	
บวก เงินกู้ระยะยาว			-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>12,033,908.27</u>	
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(1,224,700.00)		
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	<u>(1,224,700.00)</u>	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>10,809,208.27</u>	(1)

หมายเหตุ : ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินเฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(1)และ(2) หมายถึง เงินสะสมณ 30 กันยายน 2566

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระห่างปี)

เทศบาลตำบลตาลชุม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		10,809,208.27	(2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		<u>(8,178,685.00)</u>	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		2,630,523.27	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน			
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ		-	
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว			
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม			
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		<u>2,630,523.27</u>	

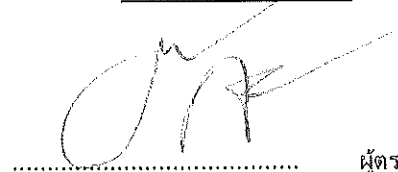
(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(นายทวีชัย พันธุ์ศรี)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวราภรณ์ ศีลาชาติ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลตาลชุม
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	7,617,800.38	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และ ที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	<u>7,617,800.38</u>	(1)

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลตาลชุม
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	7,617,800.38	(2)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ในปีปัจจุบัน	<u>7,617,800.38</u>	
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว		
คงเหลือเงินทุนสำรองสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	<u>7,617,800.38</u>	

หมายเหตุ (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นายทวีชัย พันธุ์ศรี)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวราภรณ์ ศีลาชาติ)
ผู้อำนวยการกองคลัง