

## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี

ที่ อบ ๗๑๒๐๒/.....วันที่ ๑๒ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย

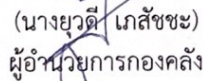
ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นมีนาคม และกันยายน ตามรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัด นั้น

กองคลัง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดเรียบร้อยแล้ว จึงเห็นควรรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๖ ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดทราบ ต่อไป

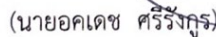
เรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา



(นางสาวเสาวลักษณ์ พงศ์วิรุฬห์)  
เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน

  
(นางยุวดี เกล็ดชชะ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดเทศบาล

  
(นายอคเดช ศรีรุ่งกูร์)

ปลัดเทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย

คำสั่ง/ความเห็น นายกเทศมนตรีตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย



(นางรจนา แสนอ้วน)

นายกเทศมนตรีตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย

ฉบับ



ที่ อบ ๗๑๒๐๒/ ๘๒๓

เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย  
อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี ๓๔๓๕๐

๑๒ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง การรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๖

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดอุบลราชธานี

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นมีนาคม และกันยายน ตามรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด นั้น

เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการพิสูจน์ยอดเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานฯ มาพร้อมหนังสือ ฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางรจนา แสนอ้วน)

นายกเทศมนตรีตำบลนิคมสร้างตนเองลำโดมน้อย

งานการเงินและบัญชี

กองคลัง โทร. ๐-๔๕๓๖-๖๑๙๕

.....ปลัดเทศบาล

.....

.....

.....

.....

จาก

๑๖ ธ.ค. ๖๖

พิชิตกิต

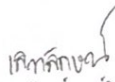
แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายการการเงิน  
เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำไคมน้อย อำเภอสิรินธร จ.อุบลราชธานี  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ ๓๐ กย. ๖๖		๓๘,๓๔๕,๑๒๖.๑๘
<b>หัก</b> - หนี้สิน ณ ๓๐ กย. ๖๖ *	๒,๗๗๖,๖๗๔.๘๓	
- เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ ๓๐ กย. ๖๖	๑๒,๔๘๗,๕๘๑.๕๖	๑๕,๒๖๔,๒๕๖.๓๕
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ ๓๐ กย. ๖๖		๒๓,๐๘๐,๘๖๙.๗๙
<b>หัก</b> - รายการการเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **		
- เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึก บัญชีเป็นหนี้สิน		๕,๗๑๓,๖๐๐.๐๐
- รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน		
คงเหลือเงินสะสม (ตามบัญชีเงินฝากธนาคาร) ที่นำไปใช้ได้ ณ ๓๐ กย. ๖๖		๑๗,๓๖๗,๒๖๙.๗๙
<b>หัก</b> สำรองตามระเบียบฯ ***		๑๔,๐๒๒,๘๒๕.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ ๓๐ กย. ๖๖		๓,๓๔๔,๔๔๔.๗๙

หมายเหตุ \* บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
  ๒. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
  ๓. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
  ๔. เงินกู้ - ระยะสั้น
  ๕. เงินกู้ - ระยะยาว
  ๖. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่เชิงประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
  ๗. เงินกู้ระยะยาวที่ตั้งกำหนดชำระภายใน ๑ ปี
- \*\* รายการการเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ  
การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
- \*\*\* สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน  
การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม  
รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี ๒๕๖๕
- (๑) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ ๓๐ กย. ๖๖

ผู้จัดทำ



(นางสาวเสาวลักษณ์ พงศ์วิรุฬห์)

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน

วันที่ 12 ธันวาคม 2566

ผู้สอบทาน



(นางยุวดี เกษังชะ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 12 ธันวาคม 2566



รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน  
เทศบาลตำบลนิคมสร้างตนเองลำโตมน้อย อำเภอสิรินธร จ.อุบลราชธานี  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๑๒,๔๘๗,๕๘๑.๕๖

หัก ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๗,๙๐๓,๕๐๐.๐๐

เงินทุนสำรองเงินสะสมหลังหักร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๔,๕๘๔,๐๘๑.๕๖

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๔,๕๘๔,๐๘๑.๕๖

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน  
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้

รายการที่มีข้อผูกพันจะซื้อจะขายที่ดิน

-

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๔,๕๘๔,๐๘๑.๕๖

\*\*\*\* เงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

ผู้จัดทำ

เทภทิกาน์

(นางสาวเสาวลักษณ์ พงศ์วิรุฬห์)

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน

วันที่ 12 ธันวาคม 2566

ผู้สอบทาน

(นางยุวดี เกตัสชะ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 12 ธันวาคม 2566