



ประกาศเทศบาลตำบลกุตประทาย
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง จัดทำรายงานรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี” นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลกุตประทาย ได้ดำเนินจัดทำรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ดังรายละเอียดที่แนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายวิทยา สำเภา)

นายกเทศมนตรีตำบลกุตประทาย



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลกุดประทาย (กองคลัง)

ที่ อบ ๕๔๔๐๒ /- ลงวันที่ ๒๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลกุดประทาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๗ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี” นั้น

ดังนั้น กองคลังเทศบาลตำบลกุดประทาย ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

๑. เผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์เทศบาลตำบลกุดประทาย www.kudprathay.go.th
๒. ลงนามในหนังสือรายงานท้องถิ่นจังหวัดอุบลราชธานี เพื่อดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวจิราพร วามะภรณ์)

นักวิชาการพัสดุ รักษาราชการแทน

นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ)

(นายพิทักษ์ ทองพิเศษ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลกุดประทาย

- เพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นายพิทักษ์ ทองพิเศษ)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลกุดประทาย

- ทราบ/ดำเนินการเสนอ

(ลงชื่อ)

(นายวิทยา สำเภา)

นายกเทศมนตรีตำบลกุดประทาย

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลกุดประทาย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	34,606,160.39
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 *	(1,480,841.90)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	33,125,318.49
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกเป็นหนี้สิน **	(4,950,180.00)
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	(6,329,000.00)
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	21,846,138.49

หมายเหตุ: * ใช้บัญชีหนี้สินหกประเภทยกเว้นบัญชี ดังนี้


1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.-ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึงการรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

ลงชื่อ..........ผู้จัดทำ

(นางสาวจิราพร วามะกรรม)
นักวิชาการพัสดุ รักษาราชการแทน
นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ..........ผู้ตรวจสอบ

(นายพิทักษ์ ทองพิเศษ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลฤๅษีประทาย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่สามารถนำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		21,846,138.49	(1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(148,803.35)	
สำรองตามระเบียบฯ			
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(7,041,240.00)		
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(13,500,000.00)		
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(20,541,240.00)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		1,156,095.14	
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ			
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-		
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-		
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีหนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	-		
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-		
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว	-		
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว	-		
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-		
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	-		
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		1,156,095.14	

หมายเหตุ *หมายถึงเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2567

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวจิราพร วามะกรรม)

นักวิชาการพัสดุ รักษาการแทน

นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นายพิทักษ์ ทองพิเศษ)

ผู้อำนวยการกองคลัง