

ที่ ยส ๗๓๐๐๒/ ๐๐๐๘



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก
๕๗ หมู่ที่ ๘ ถนนแจ้งสนิท ตำบลลุมพุก
อำเภอคำเชื่อนแก้ว จังหวัดยโสธร ๓๕๑๑๐

พศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดยโสธร

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก โดยอาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ “ให้หน่วยงานคลัง จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคม ของทุกปี” นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก จึงขอจัดส่งรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายบัญชา ชารีแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก

กองคลัง / งานการเงินและบัญชี

โทร.๐-๔๕๗๙-๑๔๕๒

ที่ ยส ๗๓๐๐๒/ ๐๐๐๑



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลชุมพุก
๕๗ หมู่ที่ ๘ ถนนแจ้งสนิท ตำบลชุมพุก
อำเภอคำเขื่อนแก้ว จังหวัดยโสธร ๓๕๑๑๐

พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอคำเขื่อนแก้ว

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลชุมพุก ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลชุมพุก โดยอาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ “ให้หน่วยงานคลัง จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคม ของทุกปี” นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลชุมพุก จึงขอจัดส่งรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายบุญชา ชารีแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชุมพุก

กองคลัง / งานการเงินและบัญชี

โทร.๐-๔๕๗๙-๑๔๕๒



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ “ให้หน่วยงานคลัง จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือน เมษายน และตุลาคม ของทุกปี” นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก อำเภอคำชะโนด จังหวัดยโสธร ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศเพื่อให้ทราบโดยทั่วกัน
ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(ลงชื่อ)

(นายบุญชา ชารีแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก

ที่ ยส ๗๓๐๐๒/

วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ “ให้หน่วยงานคลัง จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคม ของทุกปี” นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ จึงได้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก และนำเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวโสภารักษ์ ดลสุข)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ความเห็นของผู้อำนวยการกองคลัง.....

(ลงชื่อ)

(นางเพชรอนันต์ บุญแน่น)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก.....

(ลงชื่อ)

(นายเข้มพร พุทธแสน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก.....

(ลงชื่อ)

(นายบัญชา ชารีแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	49,360,049.07
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 *	(2,544,501.92)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	46,815,547.15
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(1,998,220.00)
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	(1,960,000.00)
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	42,857,327.15 (1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ค้างหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ค้างหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(นางสาวโสภารักษ์ ดลสุข)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางเพชรอนันต์ บุญแน่น)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก

ณ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	42,857,327.15 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *	(20,198.63)
สำรองตามระเบียบฯ	
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(3,850,590.00)
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(9,300,000.00)
3. เงินสะสมคงเหลือขึ้นต่ำตามระเบียบฯ	- (13,150,590.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ	29,686,538.52
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขึ้นต่ำตามระเบียบฯ	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน **	-
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	- 0.00
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากถอนคืนผูกพันแล้ว **	-
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	- 0.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567	29,686,538.52

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2567

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางสาวโสภารักษ์ ดลสุข)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางเพชรอนันต์ บุญแน่น)
ผู้อำนวยการกองคลัง