



ที่ ยส ๗๓๐๐๒/ ๗๐๘

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลชุมพุก
๕๗ หมู่ที่ ๘ ถนนแจ้งสนิท ตำบลชุมพุก
อำเภอคำเขื่อนแก้ว จังหวัดยโสธร ๓๕๑๑๐

เมษายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานเงินสะสม งวดเดือน มีนาคม ๒๕๖๘

เรียน นายอำเภอคำเขื่อนแก้ว

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสม งวดเดือน มีนาคม ๒๕๖๘ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลชุมพุก ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสม งวดเดือน มีนาคม ๒๕๖๘ 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 งวดเดือน มีนาคม ๒๕๖๘ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายบุญชา ชารีแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชุมพุก

กองคลัง / งานการเงินและบัญชี

โทร.๐-๕๕๗๙-๑๔๕๒ , ๐๘๔-๙๒๓๕๔๖

นาง
นาย
นายอำเภอคำเขื่อนแก้ว/นายอำเภอ
นายอำเภอ
ปลัด อบต

รับ
๓ เม.ย. ๖๘

ที่ ยส ๗๓๐๐๒/ ๗๓๐



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก
๕๗ หมู่ที่ ๘ ถนนแจ้งสนิท ตำบลลุมพุก
อำเภอคำเขื่อนแก้ว จังหวัดยโสธร ๓๕๑๑๐

๑ เมษายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานเงินสะสม งวดเดือน มีนาคม ๒๕๖๘

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดยโสธร

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสม งวดเดือน มีนาคม ๒๕๖๘ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสม งวดเดือน มีนาคม ๒๕๖๘ 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 งวดเดือน มีนาคม ๒๕๖๘ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายบุญชา ชารีแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก

กองคลัง / งานการเงินและบัญชี

โทร.๐-๔๕๗๙-๑๔๕๒ , ๐๘๔-๙๒๓๕๔๙๖



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก
เรื่อง รายงานเงินสะสม งวดเดือน มีนาคม ๒๕๖๘

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

องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก อำเภอคำชะอี จังหวัดยโสธร ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสม งวดเดือน มีนาคม ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศเพื่อให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(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. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ซึ่งงบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้
10. เงินรับฝากเงินตามโครงการกระตุ้นเศรษฐกิจแก่คนพิการ

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(นางรื่นรมย์ ดันจันทร์)

หัวหน้าฝ่ายการเงิน

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางเพชรอนันต์ บุญแน่น)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		42,857,327.15 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(23,763.09)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(4,346,580.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(9,300,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(13,646,580.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		29,210,747.15
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **	(6,348,934.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	(6,348,934.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว **	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	4,800.00	4,800.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568		22,866,613.15

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2567

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำ

(นางรินรัมย์ ดันจันทร)

หัวหน้าฝ่ายการเงิน

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจสอบ

(นางเพชรอนันต์ บุญแน่น)

ผู้อำนวยการกองคลัง