



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลกองโพน
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามรายงานแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลกองโพน อำเภอนาตาล จังหวัดอุบลราชธานี จึงขอประกาศรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

(นายเชื้อม ลุนลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกองโพน

สำเนาคู่ฉบับ



ที่ อบ ๓๔๔๐๒/ ๙๕๓

องค์การบริหารส่วนตำบลกองโพ
อำเภอนาตาล อบ ๓๔๑๗๐

๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดอุบลราชธานี

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗

จำนวน ๑ ฉบับ

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลกองโพ อำเภอนาตาล จังหวัดอุบลราชธานี ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามรายงานแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลกองโพ จึงขอรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเชื้อม ลุนลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกองโพ

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทร ๐๔๕-๔๒๙๕๗๕

๐๙/๑๑/๖๗

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลกองโพธิ์ อำเภอนาตาล จังหวัดอุบลราชธานี

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง	๓๘,๘๓๑,๔๗๐.๖๒
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗*	(๒,๔๑๘,๗๑๑.๔๑)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๓๖,๔๑๒,๗๕๙.๒๑
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน (๓,๓๐๒,๖๐๐.๐๐)	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน (๒,๗๒๗,๖๐๐.๐๐)	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน***	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน -	(๖,๐๓๐,๒๐๐.๐๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๓๐,๔๕๒,๕๕๙.๒๑ (๑)

หมายเหตุ *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

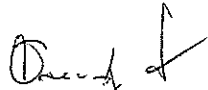
๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้-ระยะสั้น
๒. รายได้รอการรับรู้-ระยะสั้น
๓. รายได้รอการรับรู้-ระยะยาว
๔. เงินกู้ - ระยะสั้น
๕. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน ๑ ปี
๖. เงินกู้-ระยะยาว
๗. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ไข้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
๘. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังมิได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
๙. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังมิได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

***รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

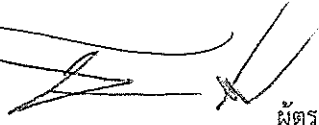
***หมายความรวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพ.ศ.๒๕๖๖ มีผลบังคับใช้

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ

(นางวิลาวัลย์ เคนท้าว)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ  ผู้ตรวจสอบ

(จำเริญเอก เกจิณสุข)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลกองโพธิ์

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลกองโพน อำเภอนาตาล จังหวัดอุบลราชธานี

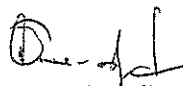
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗		๓๐,๔๘๒,๕๕๙.๒๑ (๑)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น*	(๒๕๐,๕๕๙.๙๓)	
สำรองตามระเบียบ		
๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน	(๔,๕๙๓,๔๒๐.๐๐)	
๒. ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(๘,๒๔๑,๐๐๐.๐๐)	
๓. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบ	-	(๑๓,๐๘๔,๔๒๐.๐๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		๑๗,๓๙๗,๑๓๘.๒๑
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		‡
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้	-	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		
เงินทุนสำรองที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๑๐,๕๖๙.๐๐	๑๐,๕๖๙.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		<u>๑๗,๔๐๘,๑๔๘.๒๑</u>

หมายเหตุ *หมายถึง เงินทุนสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์กรบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี ๒๕XX

(๑) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕XX

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางวิลาวัลย์ เคนท้าว)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(จำเริญเอก เจริญสุข)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลกองโพน