



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๘

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้นำหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งใช้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและเดือนตุลาคมของทุกปี

เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ และเกิดความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน และประชาชนสามารถตรวจสอบได้ องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่จึงขอประกาศรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๘ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ตามที่แนบดังนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายเจตนัจิตร สัมพุทธานนท์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่

ที่ ศก ๗๑๓๐๒/ ๑๗๘๑

วันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่

อาศัยระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งใช้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและเดือนตุลาคมของทุกปีนั้น

ด้วยกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ จึงขอส่งรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๘ ซึ่งประกอบด้วย

- ๑ รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘
- ๒ แบบการคำนวณเงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบลประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙
- ๓ รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน(ระหว่างปี) ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวสุดาณี จันทพันธ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

- เพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....

(นางชนาธิป เวียงธรรม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัด อบต. ปรีอใหญ่

(ลงชื่อ)จำเอก.....

(ธนวัฒน์ บุญอ่อน)

หัวหน้าส่วนนักปลัด รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่

ความเห็นนายก อบต. ปรีอใหญ่

(ลงชื่อ).....

(นายเจตน์จิตร สัมพุธานนท์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอยะนิง จังหวัดศรีสะเกษ
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		55,687,720.04
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	(3,652,305.65)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	-	(3,652,305.65)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		52,035,414.39
หัก รายการกัณเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไมได้ก่อหนี้ผูกพัน	8,003,100.00	
และก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**		
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วทั้งที่ยังไมได้ก่อหนี้ผูกพัน และก่อหนี้ผูกพันแล้ว	4,981,200.00	
แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	12,984,300.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		39,051,114.39

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. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุดตุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไมได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้เบะยังไมได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกัณเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

ลงชื่อ


(นางสาวสุดาณี จันทพันธ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ


(นางชนาธิป เวียงธรรม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

แบบการคำนวณเงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบลประจำปี พ.ศ. 2568

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอยะนิง จังหวัดศรีสะเกษ

1. รายรับจริงตามงบประมาณ	83,249,457.90	บาท
2. หัก รายจ่ายจริงตามงบประมาณรวมรายการกันเงินที่ก่อกั้นผู้กพันและไม่ก่อกั้นผู้กพัน	(76,958,883.76)	บาท
3 กงเหลือเงินสะสม	6,290,574.14	บาท

ยอดเงินส่งเงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล 5% = 6,290,574.14 x 5% = 314,528.70 บาท

ลงชื่อ

(นางชนาธิป เวียงธรรม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอยะนิง จังหวัดศรีสะเกษ

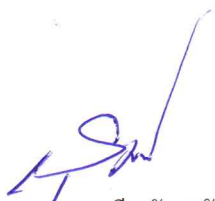
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		39,051,114.39
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น*		(314,528.70)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายค่านบุคลากร ไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(11,631,369.42)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(13,629,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(25,260,369.42)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		13,476,216.27
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหักจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหักจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		13,476,216.27

หมายเหตุ : *หมายถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2568

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

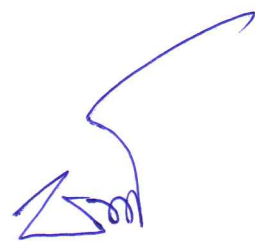
ลงชื่อ


(นางสาวสุดาณี จันทพันธ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ


(นางชนาธิป เวียงธรรม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ