



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ และเกิดความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน และประชาชนสามารถตรวจสอบได้ องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่จึงขอประกาศรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗ ตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายเจตน์จิตร / สัมพุทธานนท์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอขุนขันธ์ จังหวัดศรีสะเกษ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		60,757,056.59
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	(4,015,720.73)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	-	(4,015,720.73)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		56,741,335.86
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน	4,532,583.00	
และก่อนนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**		
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วทั้งที่ยังไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน และก่อนนี้ผูกพันแล้ว	21,254,500.00	
แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	25,787,083.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		30,954,252.86


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. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้เบะยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

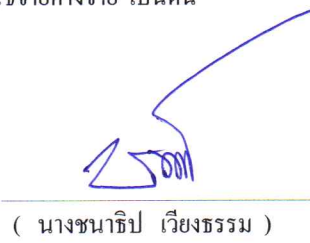
ลงชื่อ


(นางสาวสุดาณี จันทพันธ์)

ผู้จัดทำ

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ


(นางชนาริปี เวียงธรรม)

ผู้ตรวจสอบ

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบการคำนวณเงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบลประจำปี 2568

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภอขุนขันธ์ จังหวัดศรีสะเกษ

รายรับจริงตามงบประมาณ ปี 67 (ไม่รวมรายการตั้งลูกหนี้ประจำปี)	81,410,630.10
หัก รายจ่ายจริงตามงบประมาณรวมรายการกันเงินที่ก่อหนี้ผูกพันและไม่ก่อหนี้ผูกพัน ปี 67	(72,347,808.69)
คงเหลือเงินสะสม <u>ก่อนหัก</u> เงินทุนสำรองเงินสะสม	9,062,821.41
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม 15%	(1,359,423.21)
คงเหลือเงินสะสม <u>หลังหัก</u> เงินทุนสำรองเงินสะสม	<u>7,703,398.20</u>

ยอดเงินส่งเงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล 5% = 7,703,398.20 * 5% = 385,169.91 บาท

ลงชื่อ

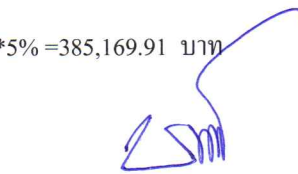


ผู้จัดทำ

(นางสาวสุดาณี จันทพันธ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางชนาริป์ เวียงธรรม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิเศษยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลปรีอใหญ่ อำเภออุซันธุ์ จังหวัดศรีสะเกษ

ณ วันที่ 22 ตุลาคม 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		30,954,252.86
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น*		(385,169.91)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายค่านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(10,071,660.96)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(12,341,400.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(22,413,060.96)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		8,156,021.99
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลักจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลักจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 22 ตุลาคม 2567		8,156,021.99

หมายเหตุ : *หมายถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2567

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ลงชื่อ

(นางสาวสุดาณี จันทพันธ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

(นางชนาธิป เวียงธรรม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ