

ประกาศเทศบาลตำบลกุดชมภู

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๙

ตามระเบียบกระทรวงการมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี และได้นำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยทั้งนี้จะได้ประกาศให้ประชาชนได้รับทราบสถานะเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน นั้น

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบดังกล่าว เทศบาลตำบลกุดชมภู จึงขอประกาศรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๙ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด ณ เทศบาลตำบลกุดชมภู และประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลกุดชมภู https://kudchompu.go.th เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน

จึงขอประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายมงคล ศุภสุข)
นายกเทศมนตรีตำบลกุดชมภู

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน

เทศบาลตำบลกุดชมภู

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๒๘,๓๘๖,๑๖๙.๕๖
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙*		๑,๙๗๗,๔๒๕.๖๕
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙		๒๖,๔๐๘,๗๔๓.๙๑
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	๕,๘๐๗,๒๐๙.๘๐	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**		
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	๗๗๔,๐๐๐.๐๐	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน***		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	๖,๕๘๑,๒๐๙.๘๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙		๑๙,๘๒๗,๕๓๔.๑๑ (๑)

หมายเห *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้-ระยะสั้น

๒. รายได้รอการรับรู้-ระยะสั้น

๓. รายได้รอการรับรู้-ระยะยาว

๔. เงินกู้ - ระยะสั้น

๕. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน ๑ ปี

๖. เงินกู้-ระยะยาว

๗. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

๘. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้

๙. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

***รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

***หมายความรวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพ.ศ.๒๕๖๖ มีผลบังคับใช้

ลงชื่อ..... ผู้จัดทำ

(นางสาวพลอยนภัส จันทศรี)

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ..... ผู้ตรวจสอบ

(นางรุ่งทิพย์ ชาวอุทัย)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลกุดชมภู

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙			๑๙,๘๒๗,๕๓๔.๑๑ (๑)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น*		๑๙,๖๓๕.๔๕	
สำรองตามระเบียบ			
๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน		๗,๒๔๒,๑๘๗.๐๒	
๒. ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี		๑๒,๕๒๕,๐๐๐.๐๐	
๓. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบ		-	๑๙,๗๘๖,๘๒๒.๔๗
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ			๔๐,๗๑๑.๖๔
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ			
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน			
เงินทุนสำรองที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน		-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว			
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจาการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว**		-	
RV รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม		๑๐,๖๒๐.๐๐	๑๐,๖๒๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ **๓๐ กันยายน ๒๕๖๙**			**๕๑,๓๓๑.๖๔**

หมายเห *หมายถึง เงินทุนสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์กรบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี ๒๕๖๙

(๑) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

**หมายความรวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพ.ศ. ๒๕๖๖ มีผลบังคับใช้

ลงชื่อ..... ผู้จัดทำ
(นางสาวพลอยนภัส จันทศรี)
ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ..... ผู้ตรวจสอบ
(นางรุ่งทิพย์ ชาวอุทัย)
ผู้อำนวยการกองคลัง