

สำเนาฉบับ

ที่ มค ๖๑๒๐๒/๖๒๗

สำนักงานเทศบาลตำบลกันทรวิชัย
ถนนสุขาภิบาล๓ อำเภอกันทรวิชัย
จังหวัดมหาสารคาม ๔๕๑๕๐

๕ ตุลาคม ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๙

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดมหาสารคาม

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานเงินสะสมของเทศบาลตำบลกันทรวิชัย จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ของทุกปี ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดภายในเดือนเมษายนและตุลาคม ของทุกปี นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลกันทรวิชัย อำเภอกันทรวิชัย จังหวัดมหาสารคาม จึงขอรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน (๓๐ กันยายน ๒๕๖๙) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ดังรายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ


(นายสนั่น บุญคุณะสีทา)

นายกเทศมนตรีตำบลกันทรวิชัย

กองคลัง

โทร. ๐-๔๓๗๘-๙๑๐๕ ต่อ ๑๕

ผู้ประสานงาน : นางมยุรี ภูกระจาก โทร. ๐๘๙ ๘๔๒ ๑๓๕๙

..... ปลัดเทศบาล
..... รองปลัดเทศบาล
..... ผอ.กอง.....
..... ตรวจ/หัวหน้าฝ่าย.....
..... พิมพ์/ร่าง.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง สำนักงานเทศบาลตำบลกันทรวิชัย
ที่ มค. ๖๓๒๐๒/๓๒๘ วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๔

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลกันทรวิชัย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับ การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและเดือนตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ กองคลัง งานการเงินและบัญชี เทศบาลตำบลกันทรวิชัย ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๔ (๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงเรียนแจ้งมาเพื่อให้ทราบถึงสถานะการเงินการคลัง เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ต่อการพัฒนาท้องถิ่นต่อไป ดังรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางมยุรี ภูกระจำ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ)

(นางสาวสุปราณี นามพุทธา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายอันท ศรีวังสุ)

รองปลัดเทศบาล

ว่าที่ร้อยโท

(ถนอม พันชมภู)

ปลัดเทศบาล

(ลงชื่อ)

(นายสนั่น บุญตะสีทา)

นายกเทศมนตรีตำบลกันทรวิชัย



ประกาศเทศบาลตำบลกันทรวิชัย
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๙

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับ การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ
รักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หัวหน้าหน่วยงาน
คลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและเดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการ
ปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่า
ราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและเดือนตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ กองคลัง งานการเงินและบัญชี เทศบาลตำบลกันทรวิชัย ได้จัดทำรายงานเงินสะสม
ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๙ (๓๐ กันยายน ๒๕๖๙) เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงเรียนแจ้งมาเพื่อให้ทราบถึง
สถานะการเงินการคลัง เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ต่อการพัฒนาท้องถิ่นต่อไป ดังรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายสนั่น บุญศิษิตา)

นายกเทศมนตรีตำบลกันทรวิชัย

..... ปลัดเทศบาล
..... รองปลัดเทศบาล
..... ผอ.กอง
..... [Signature] ตรวจ/หัวหน้าฝ่าย
..... พิมพ์/ร่าง



ประกาศเทศบาลตำบลกันทรวิชัย
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับ การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ
รักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หัวหน้าหน่วยงาน
คลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและเดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการ
ปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่า
ราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและเดือนตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ กองคลัง งานการเงินและบัญชี เทศบาลตำบลกันทรวิชัย ได้จัดทำรายงานเงินสะสม
ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ (๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงเรียนแจ้งมาเพื่อให้ทราบถึง
สถานะการเงินการคลัง เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ต่อการพัฒนาท้องถิ่นต่อไป ดังรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายสนั่น บุญคุณะสัหา)
นายกเทศมนตรีตำบลกันทรวิชัย

อ.กันทรวิชัย

จ.มหาสารคาม

เทศบาลตำบลกันทรวิชัย

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	43,448,163.16
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *	(1,465,992.69)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	41,982,170.47
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(1,168,000.00)
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	(3,379,307.20)
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	(4,547,307.20)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	37,434,863.27 (1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปิดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางมยุรี ภูกระจำบ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวสุปราณี นามพุทธา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

อ.กันทรวิชัย

จ.มหาสารคาม

เทศบาลตำบลกันทรวิชัย

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		37,434,863.27 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(102,180.13)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(5,174,986.44)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(8,527,500.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	(5,000,000.00)	(18,702,486.44)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		18,630,196.70
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน **	(8,335,382.67)	
● ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	(8,335,382.67)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนหักหนี้แล้ว **	3,619,452.00	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	309,716.05	3,929,168.05
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569		14,223,982.08

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน
 2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปีเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณะภัยเกิดขึ้น
 3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2568
- (1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางมยุรี ภูกระจำ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวสุปราณี นามพุทธา)

ผู้อำนวยการกองคลัง