



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลหนองพ้อ

ที่ พท 53302/-

วันที่ 24 ตุลาคม 2567

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน 2567

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหนองพ้อ

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2566 หมวด 8 เงินสะสม ข้อ 102 ให้นายงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายใน เดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลังเทศบาลตำบลหนองพ้อ ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน 2567 ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2566 หมวด 8 เงินสะสม ข้อ 102 ให้นายงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายใน เดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี เพื่อส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดพัทลุงเพื่อจกได้รายงานผู้ว่าราชการจังหวัดพัทลุงต่อไป

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

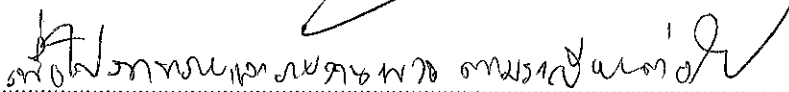
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

1. แจ้งสำนักปลัดเทศบาลตำบลหนองพ้อ เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์
2. ลงนามในหนังสือรายงานให้ท้องถิ่นจังหวัดทราบ


(นายณรงค์ฤทธิ์ จันทร์ดวง)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ความเห็น.....



(นางญาณิศา -คงเทพ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น/...

(นางรุจิรา กลับแป้น)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองพ้อ

Billm

นายกเทศมนตรีตำบลหนองพ้อ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลหนองหือ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	18,240,709.63
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 *	(5,598,878.60)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	12,641,831.03
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(2,045,396.89)
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	(1,889,000.00)
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	8,707,434.14 (1)

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. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุมรดกประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นายณรงค์ฤทธิ์ จันทร์ต๋อง)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางญาณิศา คงเทพ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลหนองพ้อ

ณ วันที่ 24 ตุลาคม 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		8,707,434.14 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(203,087.85)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(4,800,000.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(7,125,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(11,925,000.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		(3,420,653.71)
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **	-	
กอนคินเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	0.00
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว **	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	33,220.00	33,220.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 24 ตุลาคม 2567		(3,387,433.71)

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2567

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นายอรรถกฤติ เงินดวง)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางญาณิศา คงเทพ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานการกั้นเงินงบประมาณที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้

เทศบาลตำบลหนองพ้อ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงิน ทางขอ	บันทึกตรวจรับ เพื่อตั้งหนี้	งบเสนอ ที่ยังไม่ได้รับ
งานบริหารทั่วไป	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	22,792.00	-	22,792.00
งานวางแผนสถิติและวิชาการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	7,466.67	-	7,466.67
งานบริหารงานคลัง	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	3,199.99	-	3,199.99
งานบริหารงานคลัง	ค่าธรรมเนียมสำนักงาน	จัดซื้อเครื่องปรับอากาศ แบบแยกส่วน	19,500.00	-	19,500.00
งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	24,000.00	-	24,000.00
งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	8,000.00	-	8,000.00
งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	วัสดุงานบ้านงานครัว		96,506.08	-	96,506.08
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	7,733.33	-	7,733.33
งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	31,200.00	-	31,200.00
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับอุตสาหกรรมและการโยธา	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	15,466.67	-	15,466.67
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน คลส.สายชมพูง-เทศบาลตำบลคาน ชนน หมู่ที่ 5	1,357,000.00	-	1,357,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลติก ถนนกม.วัด สาย หนองพ้อ- หนองลิบ หมู่ที่ 3	280,000.00	-	280,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนหินคลกคานปล้า - ขยคาน หมู่ที่ 3	310,000.00	-	310,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการปรับปรุงอาคารสำนักงาน	38,000.00	-	38,000.00
		รวม	2,220,864.74	-	2,220,864.74

รายงานเงินสะสมที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้

เทศบาลตำบลหนองพ้อ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

เงินสะสม

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	งบการเงิน ถาวร	บันทึกตรวจรับ เพื่อตั้งหนี้	คงเหลือ ที่ยังไม่ได้ตั้งหนี้
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค		1,889,000.00	-	1,889,000.00
		รวม	1,889,000.00	-	1,889,000.00

เทศบาลตำบลหนองพ้อ อำเภอควนขนุน จังหวัดพัทลุง

เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	จำนวนเงิน ๒๐๓,๐๘๗.๕๕ บาท
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน (๑,๖๐๐,๐๐๐x๓)	จำนวนเงิน ๔,๘๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท
ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี (๔๗,๕๐๐,๐๐๐x๑๕%)	จำนวนเงิน ๗,๑๒๕,๐๐๐.๐๐ บาท



ใบเสร็จรับเงิน
(สำเนา)

เลขที่ RCPT-00012/68

วันที่ 11 ตุลาคม 2567

เทศบาลตำบลหนองพ้อ อำเภอกวนขนุน จังหวัดพัทลุง

ได้รับเงินจาก โรงเรียนบ้านควนพลี

เลขที่ฎีกา 67-03-00212-5610200-00002

ลำดับ	รายการ	รหัส	จำนวนเงิน (บาท)	หมายเหตุ
1	เงินอุดหนุนส่วนราชการ(เงินสะสม)	3102010101.001	33,220.00	รับคืนเงินอุดหนุนโครงการอาหารกลางวันโรงเรียนบ้านควนพลี ประจำปีการศึกษา 1/2567
	รวมเงิน		33,220.00	

ตัวอักษร (สามหมื่นสามพันสองร้อยยี่สิบบาทถ้วน)

ไว้เป็นการถูกต้องแล้ว

ลงชื่อ ผู้รับเงิน

(นางเขี้ยวพศ เทอดวิระพงศ์)

เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้

จังหวัดพัทลุง