



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลละหาน

เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ โดยให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และเดือน กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และเดือน ตุลาคม ของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลละหาน อำเภอจตุรัส จังหวัดชัยภูมิ ได้จัดทำรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗ ดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

จึงขอประกาศให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

(ลงชื่อ)

(นายรัชทร ประภากรแก้วรัตน์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละหาน

**รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลละหาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567**

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	107,753,944.55	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 (หมายเหตุ 1)	3,682,537.70	3,682,537.70
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		104,071,406.85
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วฯ (หมายเหตุ 2)	4,890,429.22	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน***		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน		4,890,429.22
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		99,180,977.63

หมายเหตุ *ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชีดังนี้

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

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

***หมายความรวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางอมรา เจริญเขตร์)

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวพิมพ์ใจ สุขจำนงค์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง