



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไผ่
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายการฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไผ่ ได้จัดทำรายงานดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(ลงชื่อ)

(นายสมหวัง ใจหมั่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไผ่



ที่ นน ๗๗๗๐๒/๓๕๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไผ่
อำเภอเวียงสา จังหวัดน่าน ๕๕๑๑๐

☺ เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดน่าน

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน จำนวน ๑ ฉบับ
ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา
เงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้นายงานคลัง
จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
กำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ
ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไผ่ ขอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้น
เดือนมีนาคม ๒๕๖๗ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมหวัง ใจหมั่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไผ่

กองคลัง

โทร.๐-๕๕๗๑-๘๐๖๓ ต่อ ๒

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

ผู้รับ
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไผ่

ที่นต๗๗๐๒/๒๐๒

วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไผ่

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไผ่ ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ) _____

(นายเอก ฤคำ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

เพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ) _____

(นางสาวเบญญาภา ขจรวุฒิโชค)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไผ่

รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไผ่

ความเห็นของนายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล

- ทราบในลักษณะทราบต่อไป

(ลงชื่อ) _____

(นายสมหวัง ใจหมั่น)

นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไผ่

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาโหล
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	36,746,380.14	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	(2,904,334.49)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(17,764,428.02)	(20,668,762.51)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		16,077,617.63
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(602,465.54)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะขายที่ดิน	-	(602,465.54)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		15,475,152.09 (1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

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

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาวะหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
 (น.ส.สุพัตรา สุกะช่าง)
 จพง.การเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
 (นายเอนก ถาคำ)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลอำเภอนาโถย

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		15,475,152.09 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		-
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(5,267,080.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(7,350,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(12,617,080.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		2,858,072.09
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(3,652,000.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	(3,652,000.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	24,620.00	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	17,764,428.02	17,789,048.02
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		<u>16,995,120.11</u>

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
 (น.ส.สุพัตรา สุกะช่าง)
 จพง.การเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
 (นายเอนก ฤาคำ)
 ผู้อำนวยการกองคลัง