



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และเดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และเดือนตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปักธงชัย จังหวัดนครราชสีมา จึงขอประกาศรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ ในรอบระยะเวลา ๖ เดือน ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ รายละเอียดตามรายงานเงินสะสม แนบบันทึกข้อความ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ลงวันที่ ๒๒ เมษายน ๒๕๖๗ แนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๒ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ลงชื่อ

(นายสุรชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ที่ นม ๗๖๖๐๒/๔๔๓

วันที่ ๒๒ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

๑. เรื่องเดิม

ตามที่กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ได้ดำเนินการเบิกจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ ระยะเวลา ๖ เดือน นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อระเบียบ/หนังสือสั่งการ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดส่งให้สำนักงานกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคมของทุกปี

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ

(นางจันทนา หงส์พิทักษ์ชน)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ

(นางสาวนารีรัตน์ ปะทะโน)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

.....
.....

ลงชื่อ



(นายจिरพันธุ์ วิสูตรศักดิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ลงชื่อ



(นายสุรชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

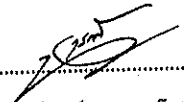
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		17,808,916.30 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น * สำรองตามระเบียบฯ		(371,367.91)
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(4,794,936.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(9,450,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	(5,000,000.00)	(19,244,936.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	(12,368,000.00)	(1,807,387.61)
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน		
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้	(2,151,000.00)	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	(14,519,000.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	1,020.00	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	18,778,944.93	18,779,964.93
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		<u>2,453,577.32</u>

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ)




(นางสาวนารีรัตน์ ปะทะโน)

นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)


.....

(นายจิรพันธุ์ วิสูตรศักดิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ผู้ตรวจสอบ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

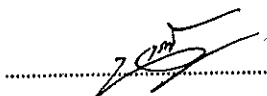
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		51,661,294.60
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	(4,823,433.37)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(18,778,944.93)	(23,602,378.30)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		28,058,916.30
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(3,377,000.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(6,873,000.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-	(10,250,000.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		17,808,916.30 (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. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
 9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้
- ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ
การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ)

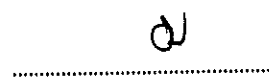

(นางสาวนารีรัตน์ ปะทะโน)

ผู้จัดทำ

นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)


(นายจिरพันธุ์ วิสุตรศักดิ์)

ผู้ตรวจสอบ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ