



ที่ ยส ๗๑๗๐๒/ ๒๕๕๕

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก
อำเภอป่าต้ว จังหวัดยโสธร ๓๕๑๕๐

๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม งวดเดือน ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดยโสธร

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม งวดเดือน ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม งวด ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก และอาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ กำหนดให้หน่วยงานคลัง จัดทำรายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และ กันยายน ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัด ทราบภายในเดือน เมษายน และเดือน ตุลาคม ของทุกปี

ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติงานดังกล่าวถูกต้องตามระเบียบ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก จึงขอ รายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม งวด ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖ ตามเอกสารที่แนบท้ายมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิจิตร พนมเสริฐ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

กองคลัง

โทรศัพท์/โทรสาร ๐-๔๕๗๕-๖๙๙๑

ผู้ประสานงาน นางธัญพัฒน์ ไหมมี

โทรศัพท์ ๐๙๙-๕๓๐๒๕๙๕

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖

ตามที่กระทรวงมหาดไทยกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติในการใช้จ่ายเงินสะสมว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๗ ที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๓)พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานการเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าติ้ว จังหวัดยโสธร ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

๑.

(นายวิจิตร พนมเสริฐ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าดัว จังหวัดยโสธร

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

		บาท	บาท
ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง			69,541,767.39
หัก หนี้สิน	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(2,435,700.33)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(25,879,413.69)	(28,315,114.02)
บวก เงินกู้ระยะยาว			-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		41,226,653.37
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน			(2,046,600.00)
และที่ก่อหนี้แล้วแต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้			
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้			(462,800.00)
ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้			
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน			-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>38,717,253.37 (1)</u>

หมายเหตุ:

- *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชีดังนี้
 - 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
 - 1.2 รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
 - 1.3 รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่
- รัฐบาลให้ อปท. โดยไม่ต้องจัดหางบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน
- (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ดังงบแสดงฐานะการเงิน(ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าดัว จังหวัดยโสธร

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

		บาท	บาท
เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		38,717,253.37 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ			(13,298,620.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ			25,418,633.37
หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปี		0.00	
ปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย			
จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี(ที่อนุมัติใน		0.00	
ปีงบประมาณปัจจุบัน)			
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม		(40,015.84)	(40,015.84)
บวก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติ		0.00	
หลังการก่อหนี้ผูกพันแล้ว			
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม		5,218.70	5,218.70
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้			<u>25,383,836.23</u>

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางวิวิภาพร ทิมนกุล)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางธัญพัทธ์ ไหมมี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางวิวิภาพร ทิมินกุล)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางธัญพัฒน์ ไหมมี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

***สำรองตามระเบียบประกอบด้วยเงินเดือนบุคลากร 6 เดือน $178,260 + 1,133,360 * 6 = 7,869,720$ บาท

10% ของประมาณการรายรับ

$54,289,000 * 10\% = 5,428,900$ บาท

$= 13,298,620$ บาท

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าดิว จังหวัดยโสธร
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

		บาท	บาท
เงินทุนสำรองเงินสะสม	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		25,826,771.39
หัก	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้วทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	0.00	
	เงินทุนสำรองเงินสะสม	0.00	
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	0.00	0.00
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>25,826,771.39 (1)</u>

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน(ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าดิว จังหวัดยโสธร
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

		บาท	บาท
เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		25,879,413.69 (2)
หัก	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยัง ไม่ได้จ่าย	0.00	
	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปีปัจจุบัน(ที่อนุมัติใน ปีงบประมาณปัจจุบัน)	0.00	0.00
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>25,879,413.69</u>

หมายเหตุ: (1)และ(2) หมายถึง เงินสำรองเงินสะสม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางวิวิภาพร ทิมินกุล)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางธัญพัฒน์ ไหมมี)
ผู้อำนวยการกองคลัง