



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโชคชัย
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖
ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และ การตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายน ตามแบบ รายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้ว รายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี

องค์การบริหารส่วนตำบลโชคชัย จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้น เดือนกันยายน ๒๕๖๖ ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตามรายละเอียดแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)

(นางสาวปิยธิดา ชูศรีภัส)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโชคชัย





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง..... องค์การบริหารส่วนตำบลโชคชัย.....

ที่ มท. ๗๕๔๐๒/..... วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖.....

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโชคชัย

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี” นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโชคชัยได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ระเบียบ/ข้อกำหนด

๑.ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

- ๑.แจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์
 - ๒.ลงนามในหนังสือเพื่อรายงานให้อำเภอนิคมคำสร้อยต่อไป
- จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางดอกไม้ มูลเมือง)

นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโชคชัย

พิชิตวิภาศิริ

(ลงชื่อ).....

[Signature]
(นายไพโรจน์ นาคแก้ว)

หัวหน้าสำนักปลัดรักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโชคชัย

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโชคชัย

ปิยธิดา บุตรกาล

(ลงชื่อ).....

[Signature]
(นางสาวปิยธิดา บุตรกาล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโชคชัย

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลโชคชัย อำเภอ นิคมคำสร้อย จังหวัด มุกดาหาร
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		21,618,194.35
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	(2,037,546.61)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(8,821,324.56)	(10,858,871.17)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		10,759,323.18
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**	(314,114.26)	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	0.00	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	0.00	(314,114.26)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		10,445,208.92 (1)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน(ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลโชคชัย อำเภอ นิคมคำสร้อย จังหวัด มุกดาหาร
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		10,445,208.92 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		5,545,378.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		4,899,830.92
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	0.00	
ถอนคืนรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	0.00
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังการก่อหนี้ผูกพันแล้ว	10,300.00	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	105,362.00	115,662.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		5,015,492.92

หมายเหตุ: ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 2.รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 3.รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
- 4.เงินกู้ - ระยะสั้น
- 5.เงินกู้ - ระยะยาว
- 6.ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.-ก.ย. เป็นต้น

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

***สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบเงินทุน

ส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางดอกไม้ มุลเมือง)

นักวิชาการคลังชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางดอกไม้ มุลเมือง)

นักวิชาการคลังรักษาราชการผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลโชคชัย อำเภอนิคมน้ำอ้อย จังหวัดมุกดาหาร

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	บาท	บาท
เงินทุนสำรองเงินสะสม	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	8,821,324.56
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้วทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	0.00	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	0.00	0.00
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>8,821,324.56 (1)</u>

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองสะสมที่สามารถนำไปใช้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลโชคชัย อำเภอนิคมน้ำอ้อย จังหวัดมุกดาหาร

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	บาท	บาท
เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	8,821,324.56 (1)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน		<u>8,821,324.56</u>
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว		<u>0.00</u>
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	<u>8,821,324.56</u>

หมายเหตุ: (1) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางดอกไม้ มุลเมือง)

นักวิชาการคลังชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางดอกไม้ มุลเมือง)

นักวิชาการคลังชำนาญการรักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง