



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลนาบอน
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบอน ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๖ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้ทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดตามแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายประสาธ รัตนภรณ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาบอน

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบอน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

| | | |
|---|-----------------|--------------------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 | | 40,255,040.47 |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566* | (2,877,694.68) | |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 | (11,791,411.53) | (14,669,106.21) |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 | | 25,585,934.26 |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนหักหนี้สินและที่ก่อนหักหนี้สินแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน** | (2,051,247.94) | |
| เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนหักหนี้สินและที่ก่อนหักหนี้สินแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน | (6,119,900.00) | |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน | - | (8,171,147.94) |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 | | <u>17,414,786.32 (1)</u> |

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบอน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

| | | |
|--|---|---------------------|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 | | 17,414,786.32 (1) |
| หัก สำรองตามระเบียบฯ*** | | (10,551,176.90) |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ | | 6,863,609.42 |
| หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน | - | |
| ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ | - | |
| บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนหักหนี้สินแล้ว | - | |
| รับคืนรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม | - | |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 | | <u>6,863,609.42</u> |

หมายเหตุ : * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรัฐระยะยสั้น
2. รายได้รอกการรับรัฐ-ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรัฐ-ระยะยาว
4. เงินกู้-ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่กำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้-ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณในปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่นค่าไฟฟ้า 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 รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 25XX

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

..... ผู้จัดทำ

(นางสาวนงนุช บุญเกื้อ)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

..... ผู้ตรวจสอบ

(นางสุนันทา ทิพย์สุขุม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบอน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

11,791,411.53

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

-

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

-

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

11,791,411.53 (1)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบอน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

11,791,411.53 (1)

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

-

บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว

-

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

11,791,411.53

หมายเหตุ (1) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ผู้จัดทำ

(นางสาวนนุช บุญเกื้อ)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

ผู้ตรวจสอบ

(นางสุนันทา ทิพย์สุขุม)

ผู้อำนวยการกองคลัง