สำเนาคู่ฉบับ



ที่ นค ๗๑๐๐๗.๒/๒๙๕

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเดื่อ
ต.บ้านเดื่อ อ.ท่าบ่อ จ.หนองคาย
๔๓๑๑๐

๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๙

เรียน นายอำเภอท่าบ่อ

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถใช้ได้ จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวดที่ ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ กำหนดไว้ว่า ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่ง ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ และรายงานผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปีนั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเดื่อ ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๙ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายระพีพัฒน์ กตะศิลา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเดื่อ

ปลัด.....
รองปลัด.....
หัวหน้าสำนัก/ส่วน/กอง.....
เจ้าหน้าที่.....
ตรวจร่าง.....
พิมพ์.....

15 ต.ค. 2569

กองคลัง
โทร. ๐๔๒๔๔๕๑๑๔

หนองคาย "เมืองน่าอยู่ มุ่งสู่เกษตรอินทรีย์ ท่องเที่ยววิถีลุ่มน้ำโขง เชื่อมโยงการค้าชายแดน"

อ.ท่าบ่อ

จ.หนองคาย

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเดื่อ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		70,535,227.75
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *		(1,421,670.68)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		69,113,557.07
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(5,820,323.40)	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	(13,522,200.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(19,342,523.40)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		49,771,033.67 (1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้ - 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

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

(อาภาภรณ์ สุขรมย์)

นักวิชาการคลังชำนาญการ

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

(นางนันทยา ลาวัดพรม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

อ.หาบอ

จ.หนองคาย

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเดื่อ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568			49,771,033.67 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *			-
สำรองตามระเบียบฯ			
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(3,529,833.00)		
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(8,700,000.00)		
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-		(12,229,833.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ			37,541,200.67
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **	(278,540.00)		
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	(5,040.00)		(283,580.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว **	-		
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	46,960.00		46,960.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569			37,304,580.67

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน
2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปีเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณะภัยเกิดขึ้น
3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2568
(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ
(อาภาภรณ์ สุขรมย์)
นักวิชาการคลังชำนาญการ

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ
(นางนันทยา ลาวัดพรม)
ผู้อำนวยการกองคลัง


ประชาสัมพันธ์
งค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเดื่อ

