



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗

.....
ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และเดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคม ของทุกปี” นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้ว จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน
รายละเอียดแนบท้ายประกาศ นี้

ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอภิเชษฐ เหล่าภักดี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู อำเภอบ้านแท่น จังหวัดชัยภูมิ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566


ยอดเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		37,698,344.16
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566*		
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(11,962,223.86)	(11,962,223.86)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		25,736,120.30
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้**	(43,000.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้	(1,042,000.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาและจะซื้อขายที่ดิน	-	(1,085,000.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		24,651,120.30

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 2.รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 3.รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
- 4.เงินกู้ - ระยะยาว
- 5.ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
- 6.เงินกู้ - ระยะสั้น
- 7.ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
- 8.หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
- 9.หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ

นางสินีนาน สุพันธ์

เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน รักษาราชการแทน

นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ

นายชนชาติ หลอมโพมทัน

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

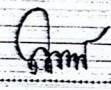
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู อำเภอบ้านแท่น จังหวัดชัยภูมิ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

เงินสะสมตามบัญชี เงินฝากธนาคารและเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		24,651,120.30 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(270,242.50)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(4,500,000)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(7,173,735)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		(11,673,735)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		12,707,142.80
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(4,435,000)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
เงินทุนสำรองสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพัน	-	
ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		
เงินทุนสำรองสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	(4,435,000)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	0	
เงินทุนสำรองสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	11,962,223.86	11,962,223.86
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		20,234,366.66

หมายเหตุ * หมายถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ

นางสินีนาง สุพันธ์

เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน รักษาราชการแทน

นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ

นายชนทัต หลอมโพพันธ์

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง