



ประกาศ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสำราญ
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมประจำปี ๒๕๖๖
ณ สิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ และ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติในการใช้จ่ายเงินสะสม โดยให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และเดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ ภายในเดือนเมษายน และเดือนตุลาคมของทุกปี และนำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นพร้อมได้จัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นที่เรียบร้อยแล้ว นั้น โดยทั้งนี้จะได้ประกาศให้ประชาชนได้รับทราบถึงสถานะเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายมิตร บุญเพ็ง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสำราญ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสำราญ อำเภอเลิงนกทา จังหวัดยโสธร
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง	33,112,636.63	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566*	(2,483,932.80)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(16,353,990.22)	(18,837,923.02)
บวก เงินกู้ระยะยาว		(0.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		14,274,713.61
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อกำหนดผู้ผูกพัน และก่อกำหนดผู้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**	(2,960,880.00)	
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อกำหนดผู้ผูกพัน และที่ก่อกำหนดผู้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	(0.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	(0.00)	(2,960,880.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>11,313,833.61</u> (1)

- หมายเหตุ :
1. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้
 - 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
 - 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
 - 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
 2. **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน
 3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวนราวดี เทพศรีหา)

(นายถนัด แสงศรี)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสำราญ อำเภอเลิงนกทา จังหวัดยโสธร

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		11,313,833.61	(2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ			
- สำรองค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(5,011,440.00)		
- กั้นเงินไว้อีกร้อยละ 10 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(7,095,167.50)	(12,106,607.50)	
เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารงานและกรณีสาธารณภัย			
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ			0.00
หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	(0.00)		
จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	(0.00)		
ถอนคืนเงินรายรับในปี	(0.00)		(0.00)
บวก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-		
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้			0.00

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวนราวดี เทพศรีหา)

(นายณัฐ แสงศรี)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสำราญ อำเภอเลิงนกทา จังหวัดยโสธร
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		16,353,990.22	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	(0.00)		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	(0.00)	(0.00)	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		<u>16,353,990.22</u>	(1)

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสำราญ อำเภอเลิงนกทา จังหวัดยโสธร
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		16,353,990.22	(2)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	(0.00)		
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปีปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	(0.00)	(0.00)	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>16,353,990.22</u>	

หมายเหตุ : (1) และ (2) หมายถึงเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวนราวดี เทพศรีหา)

(นายถนัด แสงศรี)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง