



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลยางใหญ่
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคม ของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลยางใหญ่ อำเภอป่าซาง จังหวัดอุบลราชธานี จึงขอประกาศรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗ รายละเอียดตามแบบรายงานเงินสะสม แนบท้ายบันทึกข้อความ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลยางใหญ่ ที่ ๘๗๑๐๒/๑๓๒ ลงวันที่ ๓ เมษายน ๒๕๖๗ เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗ แนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายสมชัย พลศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลยางใหญ่

อ. น้ายีน

จ. อุบลราชธานี

หน้า : 1/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลยางใหญ่

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน		34,883,261.26
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	(2,874,085.60)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(12,776,749.12)	(15,650,834.72)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		19,232,426.54
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(2,600,638.36)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(3,665,900.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(6,266,538.36)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน		12,965,888.18 (1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(พันจ่าโทหญิง รชตนารา ชนงมี)

(นายปิยะศักดิ์ สาระ)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการ

อ. น้ำเย็น

จ. อุบลราชธานี

หน้า : 2/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลยางใหญ่

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		12,965,888.18 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น * สำรองตามระเบียบฯ		(245,180.02)
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(3,853,556.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(6,300,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	(500,000.00)	(10,653,556.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		2,067,152.16
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	- - - -	- - - -
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	- - 29,930.00 12,776,749.12	- - - 12,806,679.12
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์		14,873,831.28

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ)



(พันจำโทหญิง รชตนารา ชนะมี)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)



(นายปิยะศักดิ์ สาระ)

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการ

ผู้ตรวจสอบ