



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลนาสี  
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗

\*\*\*\*\*

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคม ของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลนาสี ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๕ เดือน เมษายน พ.ศ.๒๕๖๗

(นายสถิตรัฐ พาไสย์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาสี



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาสี ตำบลนาสี อำเภอสุวรรณคูหา จังหวัดหนองบัวลำภู  
ที่ นก ๗๕๗๐๒/๓๐๓ วันที่ ๑๗ เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาสี

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน การตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้นหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายนและตุลาคมของทุกปี ความละเอียดแจ้งแล้วนั้น

บัดนี้ หน่วยงานคลังได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อเห็นชอบรายงานเงินสะสมครั้งนี้ และเห็นควรพิจารณาส่งรายงานให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดหนองบัวลำภูตรวจสอบและรายงานผู้กำกับดูแลตามขั้นตอนต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ.....ในทิพย์

(นางสาวน้ำทิพย์ ทองทาบ)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ปาริชาติ

(นางปาริชาติ สอนสุภาพ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาสี

- เพื่อโปรดพิจารณา
- ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล.....

(ลงชื่อ).....

(นายพงศ์ศักดิ์ สมสมัยพงศ์กุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาสี

วันที่ 17/4/๖๗

คำสั่งนายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาสี

(  ) ทราบ

- ความเห็นของนายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล.....

(ลงชื่อ).....

(นายสฤติรัฐ พาไสย์)

นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาสี

วันที่.....

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลนาสี  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	8,215,040.05
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	8,215,040.05

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลนาสี  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	8,215,040.05
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	8,215,040.05

หมายเหตุ (1) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ.....ไฉ่พิภ.....ผู้จัดทำ  
(นางสาวน้ำทิพย์ ทองทาบ)  
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ปรีชิต.....ผู้ตรวจสอบ  
(นางปารีชาติ สอนสุภาพ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

**สำเนาถูกต้อง**  
ไฉ่พิภ  
(น้ำทิพย์ ทองทาบ)  
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาสี

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566


ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		15,203,586.21
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	551,919.50	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	8,215,040.05	8,766,959.55
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		6,436,626.66
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีหนี้สิน**	249,000.00	
ลูกหนี้ความผิดทางละเมิด	1,405,917.16	
ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วตามสัญญาตั้งแต่ปี 2562	42,300.00	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	1,697,217.16
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		4,739,409.50

หมายเหตุ : \*ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้-ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้-ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ซึ่งงบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.-ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งจากแหล่งเงินอุดหนุนระบุดตุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งจากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

\*\*รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

ลงชื่อ..........ผู้จัดทำ  
(นางสาวน้ำทิพย์ ทองทาบ)  
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ..........ผู้ตรวจสอบ  
(นางปาริชาติ สอนสุภาพ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

**สำเนาออกต่อ**  
คุณ  
  
(น้ำทิพย์ ทองทาบ)  
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ


แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน


องค์การบริหารส่วนตำบลนาสี

ณ วันที่ 1 เมษายน 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		4,739,409.50
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		(5,710.20)
สำรองตามระเบียบฯ		
ค่าใช้จ่ายบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(6,043,635.00)	
ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(6,491,736.90)	
เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		- 12,535,371.90
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		(7,801,672.60)
และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	(3,000,000.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	-	-
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-	(3,000,000.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	4,900.00	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	8,215,040.05	8,219,940.05
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 1 เมษายน 2567		( 2,581,732.55)

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน
  2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น
  3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบลที่นำส่งประจำปี 2566
- (1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ.....<sup>๙๐๙</sup>  
  
 (นางสาวน้ำทิพย์ ทองทาบ)  
 นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....  
  
 (นางปาริชาติ สอนสุภาพ)  
 ผู้อำนวยการกองคลัง