



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองน้อย
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้นายงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และเดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และเดือนตุลาคมของทุกปี

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองน้อย ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือนเมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ร้อยตำรวจเอก

(ดำรงศ์ เหยี่ยวตะคุ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองน้อย

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองน้อย
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		22,770,366.22
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(1,721,914.92)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(9,609,982.99)	(11,331,897.91)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		11,438,468.31
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(5,505,328.36)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(40,000.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(5,545,328.36)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		<u>5,893,139.95 (1)</u>

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางสาวนวลปรางค์ นามบุตร)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวจิรพรรณ บุษบงก์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองน้อย
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	5,893,139.95 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***	(6,511,311.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	(618,171.05)
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
ก่อนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากกถอนนี้ผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	10,185.15
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	<u>10,185.15</u> <u>(607,985.90)</u>

หมายเหตุ * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี 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. เป็นต้น

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางสาวนวลปรารค์ นามบุตร)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวจิรพรรณ บุษบงก์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองน้อย
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565
 หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน
 และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน
 รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน
 คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

9,609,982.99

-
 -
9,609,982.99 (1)

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
 (นางสาวนวลปรารถ นามบุตร)
 นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
 (นางสาวจิรพรรณ บุณยงค์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

๑๑

จ. ตรีเลข

หน้า: 2/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
 องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองน้อย
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	9,609,982.99 (1)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	<u>(479,000.00)</u>
	9,130,982.99
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	<u><u>9,130,982.99</u></u>

หมายเหตุ (1) เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
 (นางสาวนวลปรางค์ นามบุตร)
 นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
 (นางสาวจิรพรรณ บุษบงก์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

วัน

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองน้อย อำเภอกันทรารมย์ จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้คงเหลือ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖

รายการ	๑ เดือน	๓ เดือน	
ประมาณการค่าใช้จ่ายประจำ (ระยะเวลา ๓ เดือน)			
งบบุคลากร	๑,๐๗๐,๔๓๗.๐๐	๓,๒๑๑,๓๑๑.๐๐	๓,๒๑๑,๓๑๑.๐๐
กันเงินร้อยละ ๑๐ กรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น			
งบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๕	๓๓,๐๐๐,๐๐๐.๐๐		
ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณรายจ่าย	๓,๓๐๐,๐๐๐.๐๐		๓,๓๐๐,๐๐๐.๐๐
รวมสำรองตามระเบียบฯ			๖,๕๑๑,๓๑๑.๐๐

หมายเหตุ: รายจ่ายจริง งบบุคลากร

เงินเดือนฝ่ายการเมือง

เงินเดือนฝ่ายประจำ

เงินค่าเช่าบ้าน

เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร

เงินสมทบกองทุนประกันสังคม

๑ เดือน

๓ เดือน

๑๔๒,๒๖๐.๐๐

๔๒๖,๗๘๐.๐๐

๘๔๗,๖๒๕.๐๐

๒,๕๔๒,๘๗๕.๐๐

๒๗,๐๐๐.๐๐

๘๑,๐๐๐.๐๐

๔๗,๕๐๐.๐๐

๑๔๒,๕๐๐.๐๐

๖,๐๕๒.๐๐

๑๘,๑๕๖.๐๐

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

รวมจ่ายจริง

๑,๐๗๐,๔๓๗.๐๐

๓,๒๑๑,๓๑๑.๐๐