ที่ นศ ๘๑๗๐๒/๗๖๘๗

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลเสาธง
อำเภอร่อนพิบูลย์ นศ ๘๐๓๕๐

๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๙

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดนครศรีธรรมราช

อ้างถึง หนังสือที่ ๐๐๒๓.๕/ว ๗๕๑ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๙

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลเสาธง ขอส่งรายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายธีระ ยาติพัฒ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสาธง

กองคลัง
โทร. ๐-๗๕๘๔-๖๐๔๐

นครา ศรัทธา อารยธรรม
นครศรีธรรมราช

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลเสาธง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2569			79,187,968.61
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *			1,736,428.02
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2569			77,451,540.59
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	5,177,812.32		
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**			
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	3,365,300.00		
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน			
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-		8,543,112.32
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569			68,908,428.27 (1)

หมายเหตุ *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น -
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น -
3. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.-ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ และยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบันชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวณัฐธิดา สุวรรณรัตน์)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางพนอม เปียกบุตร)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(เริ่มใช้ตั้งแต่ปีงบประมาณ 2568 เป็นต้นไป)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลเสาธง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569			68,908,428.27 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ*			
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน		7,500,000.00	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี		12,307,575.00	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		5,000,000.00	
4. เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล		589,624.18	25,397,199.18
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ			43,511,229.09
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน			
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ		-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว			
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม			-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569			43,511,229.09

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2569

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวณัฐธิดา สุวรรณรัตน์)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางพนอม เปียกบุตร)
ผู้อำนวยการกองคลัง