




ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลนาช่างหลัก
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ เดือน กันยายน ๒๕๖๗
ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลนาช่างหลัก จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ เดือน กันยายน ๒๕๖๗ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗


(นางล่อ ศรีสุวรรณ)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาช่างหลัก รักษาราชการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาช่างหลัก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาช่าง อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดชัยภูมิ
ที่ ชย ๓๒๗๐๒/ วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาช่าง

เรื่องเดิม ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

ข้อเท็จจริง กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาช่าง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงขอเสนอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗ ให้ผู้บริหารทราบ และส่งให้สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบต่อไป

ข้อกฎหมาย ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการดังนี้


๑. เพื่อโปรดลงนามในหนังสือรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ
๒. แจ้งสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์
๓. ลงนามในประกาศ เพื่อเปิดเผยให้ประชาชนทราบ

(นางสาวปิยะพร รักการเกษตร)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

ความเห็นของผู้อำนวยการกองคลัง.....
.....

(นางยุพา นัครบ)
เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาปางลึก.....
.....



(นายอนันตเดช ไซตินอก)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาปางลึก

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาปางลึก.....
.....



(นางลออ ศรีสุวรรณ)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาปางลึก รักษาการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาปางลึก

**รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลนาช่าง อำเภอสว่างวีรกรรม จังหวัดชัยภูมิ
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567**

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	50,651,112.47
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 *	(2,694,397.41)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	47,956,715.06
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้	
ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(773,653.89)
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน***	(3,981,650.00)
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	- (4,755,303.89)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	43,201,411.17

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
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 2566 มีผลบังคับใช้

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวปิยะพร รักการเกษตร)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางยุพา นักรบ)
เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง