



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลนาयाงกลัก
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ เดือน มีนาคม 2569
ปีงบประมาณ 2569

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 หมวด 8 ข้อ 102 ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลนาयाงกลัก จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ เดือน มีนาคม 2569 ปีงบประมาณ 2569 ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 31 เดือน มีนาคม พ.ศ. 2569

(นายกฤษ คงเพชรศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาयाงกลัก

ร่าง
พิมพ์
ตรวจ
ทาน

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลนาयाงหลัก

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารนำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		32,770,591.15 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น*		(301,874.90)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(4,462,900.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(12,600,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	(5,000,000.00)	<u>(22,062,900.00)</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสมทบกองทุนฯ		10,405,816.25
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **		
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ		
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว**		
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	78,687.00	78,687.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569		<u>10,484,503.25</u>

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2568

1. หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางยุพา นักรบ)

เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน รักษาการในตำแหน่ง
การเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นายอนันตเดช โชตินอก)

ปลัดอบต.นาयाงหลัก รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาทรายก๊ก

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	36,731,917.25
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *	(2,027,672.21)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	34,704,245.04
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและ ที่ก่อนนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน** (82,653.89)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพัน แล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน (1,851,000.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาที่จะซื้อจะขายที่ดิน _____	(1,933,653.89)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	<u>32,770,591.15</u> (1)

หมายเหตุ *ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชีดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ระยะยาว
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

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางยุพา นักรบ)

เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน รักษาการในตำแหน่ง

การเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นายอนันตเดช โชตินอก)

ปลัดอบต.นาทรายก๊ก รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง