



ประกาศ องค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม
ประจำปีงบประมาณ 2566

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2547 ถึงฉบับล่าสุด พ.ศ.2566 ข้อ 102 ความว่า “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี” นั้น

เพื่อการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ ได้ดำเนินการจัดส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2566 เรียบร้อยแล้ว จึงขอปิดประกาศรายงานฯ ดังกล่าว เพื่อเผยแพร่ลงในเว็บไซต์สำนักงานต่อไป รายละเอียดดังเอกสารแนบท้ายนี้

ประกาศ ณ วันที่ 16 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2566



(นายอภิศักดิ์ พรหมโท)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายการเงิน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ โทร. 042-219711

ที่ อต 73202/ -

วันที่ 16 พฤศจิกายน 2566

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2566

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ

1.เรื่องเดิม อ้างถึงระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 ถึงฉบับล่าสุด พ.ศ. 2566 ข้อ 102 ความว่า “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี” นั้น

2.ข้อเท็จจริง กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2566 เสร็จเรียบร้อยแล้ว ดังเอกสารแนบมาพร้อมนี้

3.ข้อเสนอแนะ/พิจารณา

- เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ หากเห็นชอบโปรดลงนามในเอกสารและหนังสือที่แนบมาพร้อมนี้ เพื่อรายงานให้สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดอุดรธานีทราบ และปิดประกาศเผยแพร่ลงเว็บไซต์สำนักงานต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาวประภาภรณ์ พุทธิพงษ์)

หัวหน้าฝ่ายการเงิน

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

- เพื่อโปรดทราบ

(นางนิตยา ตาน้อย)


ผู้อำนวยการกองคลัง

/ความเห็นปลัด.....

(รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองฯ)

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ

.....
.....
.....





ว่าที่ร้อยโท

(กฤตากร อึ้งสะเกว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ

.....
.....
.....





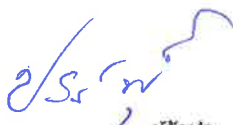
(นายอภิศักดิ์ พรหมโท)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ ตำบลเสอเพลอ อำเภอกุมภวาปี จังหวัดอุดรธานี
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		44,484,235.76
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	6,118,892.30	
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	13,888,904.28	20,007,796.58
			24,476,439.18
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566			24,476,439.18
หัก	รายการเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	2,702,812.80	
	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	1,465,700.00	4,168,512.80
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	-
			20,307,926.38
เหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566			20,307,926.38

- หมายเหตุ:**
- บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้
 - 1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรัฐ - ระยะสั้น
 - 2. รายได้รอกการรับรัฐ - ระยะสั้น
 - 3. รายได้รอกการรับรัฐ - ระยะยาว
 - 4. เงินกู้ - ระยะสั้น
 - 5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
 - 6. เงินกู้ - ระยะยาว
 - 7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. กย เป็นต้น
 - 8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
 - 9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้
 - รายการการเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ
 - การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น


 (ลงชื่อ) _____ ผู้จัดทำ
 (นางสาวประภาภรณ์ พุทธพงษ์)
 หัวหน้าฝ่ายการเงิน


 (ลงชื่อ) _____ ผู้ตรวจสอบ
 (นางนิตยา ดาน้อย)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ ตำบลเสอเพลอ อำเภอกุมภวาปี จังหวัดอุดรธานี
ณ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2566

	เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		20,307,926.38
	บวก		-
			20,307,926.38
หัก	สำรองจ่ายตามระเบียบฯ *	16,052,118.00	
	เงินสะสมคงเหลือขั้นต้นตามระเบียบฯ	-	16,052,118.00
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		4,255,808.38
	และเงินสะสมคงเหลือขั้นต้นตามระเบียบฯ		
หัก	เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
	ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว		
	แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ 30 กย 2566	-	
	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
บวก	เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
	รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม (เงินค่าอาหารกลางวัน)	10,429.00	10,429.00
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่สามารถนำไปใช้ได้ ณ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2566		4,266,237.38

หมายเหตุ

- สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย
- 1 ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน
- 2 ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น
- 3 เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการ อบจ หรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2566
- (1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ
(นางสาวประภาภรณ์ พุทธพงษ์)
หัวหน้าฝ่ายการเงิน

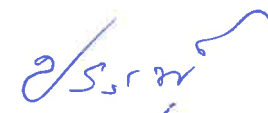
(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ
(นางนิตยา ตาน้อย)
ผู้อำนวยการกองคลัง

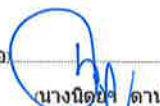
รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ ตำบลเสอเพลอ อำเภอกุมภวาปี จังหวัดอุดรธานี
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	13,888,904.28
บวก	-
หัก	13,888,904.28
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ รายการที่มีข้อมผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	13,888,904.28

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลเสอเพลอ ตำบลเสอเพลอ อำเภอกุมภวาปี จังหวัดอุดรธานี
ณ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	13,888,904.28
หัก	-
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2566	13,888,904.28


(ลงชื่อ) _____ ผู้จัดทำ
(นางสาวประภาภรณ์ พุทธิพงษ์)
หัวหน้าฝ่ายการเงิน


(ลงชื่อ) _____ ผู้ตรวจสอบ
(นางนิตยา ตาน้อย)
ผู้อำนวยการกองคลัง

หมายเหตุ

หนังสือ ณ 30 กันยายน 2566

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	36,125.15
เงินรับฝากอื่นและเงินประกันสัญญาระยะสั้น	810,716.00
เงินรับฝากเศรษฐกิจชุมชนและเงินประกันสัญญาระยะยาว	5,272,051.15
	<u>6,118,892.30</u>

หักเงินสำรองจ่ายตามระเบียบฯ

งบบุคลากร ประมาณการ 3 เดือน (1,625,706*3)	4,877,118.00
ค่าใช้จ่ายกรณีสาธารณสุข 15% ของงบประมาณรายจ่าย (74,500,000 *15%)	11,175,000.00
	<u>16,052,118.00</u>