



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่
เรื่องรายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้นำหน่วยงานคลัง จัดทำรายงานการเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปีนั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่ อำเภอพระนครศรีอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗) ในรอบระยะเวลา ๖ เดือน (ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗) รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗ แนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ เดือน เมษายน ๒๕๖๗

(นายคำรณ ทานธรรม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่.....
ที่ อย ๓๙๖๐๒/ วันที่ ๒๙ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗
เรื่อง รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่

๑.เรื่องเดิม

ตามที่ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่ ได้ดำเนินการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗) นั้น

๒.ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

๓.ข้อระเบียบ/หนังสือสั่งการ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลัง จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและ ตุลาคมของทุกปี นั้น

๔.ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๑.แจ้งสำนักปลัด เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทั่วไปทราบ

๒.เพื่อโปรดพิจารณาลงนามในหนังสือรายงานนายอำเภอฯ เพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....

(นางเกสินี เสถียรพจน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง


ความเห็นของปลัด อบต.

(ลงชื่อ).....

(นางเกสินี เสถียรพจน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่

(ลงชื่อ).....

(นายคาร์ณ ทานธรรม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่



ที่ อย ๗๙๖๐๒/๒๐๘

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่
หมู่ที่ ๔ ตำบลบ้านใหม่
อำเภอพระนครศรีอยุธยา
จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ๑๓๐๐๐

๓๐ พฤษภาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานยอดเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ประจำปี
งบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายละเอียดการใช้จ่ายเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย การฝากเงิน การเก็บ
รักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓)
พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานยอดเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือน
มีนาคม และสิ้นเดือน กันยายน ส่งให้สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ และรายงานผู้ว่าราชการจังหวัด
ทราบภายใน เดือนเมษายน และเดือนตุลาคม ของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่ จึงขอส่งรายงานยอดเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม
ณ สิ้นเดือน ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

รับเอกสารไว้เรียบร้อยแล้ว
ลงชื่อ..... จุฑกมล
วันที่..... ๓๑/๕/๖๗

ขอแสดงความนับถือ

(นายคำรณ ทานธรรม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่

กองคลัง.
โทร./โทรสาร ๐-๓๕๓๙-๘๓๒๘
โทร. ๐-๓๕๓๙-๘๓๒๗ ต่อ ๑๖-๑๗

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		40,306,876.83	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	(2,443,096.05)		
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(12,247,528.03)	(14,690,624.08)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566			25,616,252.75
หัก* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพัน			
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(415,200.00)		
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว			
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(1,313,000.00)		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(1,728,200.00)	
เหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566			23,888,052.75 (1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี 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

(ลงชื่อ) 

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ) 

ผู้ตรวจสอบ

(นางภารดี โพธิ์บุญ)

(นางเกสินี เสถียรพจน์)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ผู้อำนวยการกองคลัง


รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567


เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		23,888,052.75 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		-
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(1,800,000.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(5,700,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	(5,000,000.00)	(12,500,000.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		11,388,052.75
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(3,196,000.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	(3,196,000.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	104,223.00	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	249.90	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	12,247,528.03	12,352,000.93
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2567		20,544,053.68

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ) 
.....
(นางภารดี โพธิ์บุญ)
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ) 
.....
(นางเกสินี เสถียรพจน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ