



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจำปา
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้นำหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจำปา จึงขอประกาศรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายจำรัส ตักโพธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจำปา

อ. ท่าอุเทน

จ. นครพนม

หน้า : 1/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจำปา
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน		52,775,289.49
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	(2,507,029.64)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(24,290,998.47)	(26,798,028.11)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		25,977,261.38
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนผูกพันและที่ก่อนนี้ แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(1,782,900.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนผูกพันและที่ก่อนผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(1,906,000.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(3,688,900.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน		22,288,361.38 (1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะเวลาสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะเวลาสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะเวลายาว
4. เงินกู้ - ระยะเวลาสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะเวลายาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(นางอรจิตรา ไชยพรม)

หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ)



(นางมณีรัตน์ กลางประพันธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

อ. ท่าอุเทน

จ. นครพนม

หน้า : 2/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจำปา

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		22,288,361.38	(1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น * สำรองตามระเบียบฯ		(266,146.21)	
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(9,580,842.00)		
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(9,063,949.80)		
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	(5,000,000.00)	(23,644,791.80)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		(1,622,576.63)	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(7,480,350.00)		
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-		
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้	-		
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	(7,480,350.00)	
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-		
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-		
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	20,777.73		
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	24,290,998.47	24,311,776.20	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		15,208,849.57	

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำ

(นางอรจิตรา ไชยพรม)

หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจสอบ

(นางมนิรัตน์ กลางประพันธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง