



ที่ นค ๗๒๘๐๒/๕๓๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง
อำเภอโพนพิสัย จังหวัดหนองคาย ๕๓๑๒๐

๑๙ เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดหนองคาย

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ จำนวน ๑ ชุด
๒. สำเนาประกาศรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง อำเภอโพนพิสัย จังหวัดหนองคาย ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย

องค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง ขอส่งรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายประจักษ์ อภัยภักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทร. ๐-๕๒๕๑-๕๘๕๗

หนองคาย “เกษตรอุตสาหกรรมวัฒนธรรมรุ่งเรือง เมืองท่องเที่ยวลุ่มน้ำโขง”

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		64,261,904.56
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	(2,716,739.46)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(23,425,418.18)	(26,142,157.64)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		38,119,746.92
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(1,736,166.38)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(48,589.08)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(1,784,755.46)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>36,334,991.46 (1)</u>

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ซึ่งประมาณเปิดปิดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
 (นายสุพลภัทร ยมโคตร)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
 (นายใหม่ จงสีหา)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง

อ. โพนพิสัย

จ.หนองคาย

หน้า : 2/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง
ณ วันที่ 18 เมษายน 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566			36,334,991.46 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น * สำรองตามระเบียบฯ			(159,999.40)
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(5,000,000.00)		
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(9,300,000.00)		
3. เงินสะสมคงเหลือขึ้นต่อตามระเบียบฯ	(5,000,000.00)	(19,300,000.00)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขึ้นต่อตามระเบียบฯ			16,874,992.06
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	(15,801,000.00)		
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้	-		
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	(15,801,000.00)	
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	496,000.00		
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-		
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	5,520.00		
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	23,425,418.18	23,926,938.18	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 1 เมษายน 2567			<u>25,000,930.24</u>

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นายสุพลภัทร ยมโคตร)
ผู้อำนวยการกองคลัง(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นายใหม่ จงสีหา)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง อำเภอโพธิ์ชัย จังหวัดหนองคาย
ที่ นค ๗๒๘๐๒/- วันที่ ๑๙ เมษายน ๒๕๖๗
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าวัดหลวง

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคม ของทุกปี และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว๔๕๗๐ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง อำเภอโพธิ์ชัย จังหวัดหนองคาย ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

เห็นควรจัดส่งสำเนารายงานรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ ให้ผู้ว่าราชการจังหวัด ตามระเบียบที่กล่าวข้างต้นต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและลงนามท้ายหนังสือนี้

(นายณัฐพัฒน์ สุระวิชัย)
ตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง

.....
.....

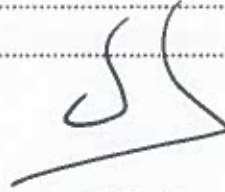
(ลงชื่อ)

(นายสุทธิภัทร ยมโคตร)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง

.....
.....

(ลงชื่อ)



(นายชมภู ชัยจันทร์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง

.....
.....

(ลงชื่อ)



(นายไทม์ สงสีหา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง

คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง

.....
.....

(ลงชื่อ)



(นายประจักษ์ อภัยภักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง อำเภอโพธาราม จังหวัดหนองคาย ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๗ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด เสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ รายละเอียดตามรายงานฯ ที่แนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายประจักษ์ อภัยภักดี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวัดหลวง