



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลสามะโรง
เรื่อง ประกาศสำเนารายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม พ.ศ.๒๕๖๗
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสามะโรง ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม พ.ศ.๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายชลชัย เอี่ยมสำอางค์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสามะโรง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลลำมะโรง

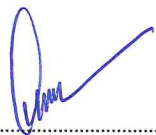
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		17,758,960.99 (1)
หัก	สำรองตามระเบียบฯ *	17,752,570.84
	เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-
		17,752,570.84
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		6,390.15
	และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	
หัก	เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	6,561,600.00
	ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	108,966.36
	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
	แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	
	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
		6,670,566.36
บวก	เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	400.00
	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
	รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	3,987.84
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	13,559,795.24
		13,564,183.08
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		6,900,006.87

หมายเหตุ : *สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน
 2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น
 3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2566
- (1) หมายถึงเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางสาววรรณณา แจ่มจำรัส)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน รักษาราชการในตำแหน่ง

นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวภาทรางศิริ เสาทอง)

ตำแหน่ง

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลสามะโรง
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด	เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	35,698,071.92	
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	1,049,615.85	
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	13,559,795.24	14,609,411.09
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566			21,088,660.83
หัก	รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีหนี้สิน**	18,699.84	
	เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	3,311,000.00	
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	3,329,699.84
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566			17,758,960.99 (1)

หมายเหตุ : *ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปิดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.-ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินทุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

**รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

ลงชื่อ ผู้จัดทำ
(นางสาววรรณณา แจ่มจำรัส)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน รักษาราชการในตำแหน่ง
นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวภาทรงศิริ เสาทอง)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง