

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		31,662,114.74
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	(2,052,376.33)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(12,745,518.33)	(14,797,894.66)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		16,864,220.08
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(28,880.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(28,880.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		16,835,340.08 (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

(นางสาวนันทวัน สาสังข์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวนันทมน สุภาพ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(เริ่มใช้ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 - 30 กันยายน 2567)

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		16,835,340.08 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ*	(9,806,257.35)	
เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(9,806,257.35)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		7,029,082.73
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(2,267,000.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	(2,267,000.00)
รวม เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	606.42	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	12,745,518.33	12,746,124.75
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		17,508,207.48

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

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

(ลงชื่อ)

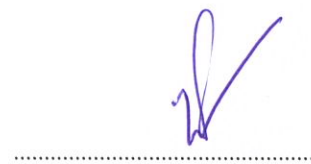


ผู้จัดทำ

(นางสาวนันทวัน สาสังข์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวนันทมน สุภาพ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายละเอียดแนบท้ายแบบรายงานรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
 องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ อำเภอราชไศล จังหวัดศรีสะเกษ
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

รายการ	1 เดือน	3 เดือน	
-ประมาณการค่าใช้จ่ายประจำ (ระยะเวลา 3 เดือน) งบบุคลากร	1,135,480.00	3,406,440.00	3,406,440.00
-กั้นเงินร้อยละ 15 กรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น งบประมาณรายจ่ายประจำปี 2567 ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่าย (41,253,224X15*100)			6,187,983.60
-เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น			211,833.75
รวมสำรองตามระเบียบฯ			9,806,257.35

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
 (นางสาวนันท์วัน สาสังข์)
 นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
 (นางสาวนัทธมน สุภาพ)
 ผู้อำนวยการกองคลัง



ที่ ศก ๘๕๘๐๒/๒๓๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่
หมู่ที่ ๔ ตำบลไผ่ อำเภอราชไศล
จังหวัดศรีสะเกษ ๓๓๑๖๐

๒๒ เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอราชไศล

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานพิสูจน์เงินสะสมที่สามารถใช้ได้ตามรายงานการเงิน จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้นหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ อำเภอราชไศล จังหวัดศรีสะเกษ ขอส่งแบบรายงานพิสูจน์เงินสะสมที่สามารถใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุรชัย บัวส่อง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่

กองคลัง
งานบัญชี
โทร. ๐๔๕-๙๖๐๔๓๑

คำตอบรับของผู้รับ

ได้รับหนังสือ ที่ ศก ๘๕๘๐๒/๒๓๓ ลง ๒๒/๔/๖๗

เป็นที่เรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ ๒๕/๔/๖๗ เวลา.....น.

ลงชื่อผู้รับหรือผู้รับแทน.....

เขียนชื่อตัวบรรจง(.....)

ลงชื่อเจ้าหน้าที่นำส่ง..... ๒๕/๔/๖๗

ร่าง/พิมพ์.....
ตรวจ.....
ทาน.....

“ศรีสะเกษ : ปลอดภัย สัมฤทธิผล ยั่งยืน”