



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแวงน้อย  
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การรับฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้นำหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคมของทุกปี

องค์การบริหารส่วนตำบลแวงน้อย อำเภอแวงน้อย จังหวัดขอนแก่น จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามรายละเอียดแนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๔ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ).....

(นายชัยวัฒน์ ทองน้อย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแวงน้อย

ร่าง/พิมพ์  
เจ้าหน้าที่  
หัวหน้าส่วน  
รองปลัด อบต.  
ปลัด อบต.



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแวงน้อย อำเภอแวงน้อย จังหวัดขอนแก่น

ที่ ขก๘๖๘๐๒/๘

วันที่ ๓ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖

เรียน นายกองคลังการบริหารส่วนตำบลแวงน้อย

## เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ และ(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบภายในเดือนเมษายน และเดือนตุลาคม ของทุกปี และได้นำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น นั้น

กองคลังได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เรียบร้อยแล้ว และเพื่อให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติตามระเบียบดังกล่าวข้างต้น จึงเห็นสมควรจัดทำเป็นประกาศสำเนารายงานดังกล่าว ปิดประกาศโดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบตามระเบียบกำหนดต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสาวศิริพร พันมาตย์)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางรุ่ง สุขกำเนิด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....

ลงชื่อ.....

(นางลำดวน ไชยคำภา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแวงน้อย

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....

ลงชื่อ.....

(นายจันทน์ หน่ายโสภ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแวงน้อย

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

ทงบ 1๑๒๕๖๖๐๒

ลงชื่อ.....

(นายชัยวัฒน์ ทงน้อย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแวงน้อย

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงน้อย อำเภอเวียงน้อย จังหวัดขอนแก่น  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

	ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง	46,771,475.10	
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	2,186,122.57	
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	22,773,902.04	24,960,024.61
บวก	เงินกู้ระยะยาว	-	-
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	21,811,450.49	
หัก	รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**	2,577,025.82	
	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	3,677,000.00	
		6,254,025.82	
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	15,557,424.67	(1)

หมายเหตุ : 1. \*บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
2. \*\*รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงน้อย อำเภอเวียงน้อย จังหวัดขอนแก่น  
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

	เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	15,557,424.67	(2)
หัก	สำรองตามระเบียบฯ	8,308,330.00	
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	8,308,330.00	
หัก	เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	7,240,000.00	
	ถอนคืนเงินรายรับในปี	-	7,240,000.00
บวก	เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	600.00	600.00
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	9,694.67	

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางสาวศิริพร พันมาตย์)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางรุ่ง สุขคำเน็ด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงน้อย อำเภอเวียงน้อย จังหวัดขอนแก่น  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	22,773,902.04
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	<u>22,773,902.04 (๑)</u>

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลเวียงน้อย อำเภอเวียงน้อย จังหวัดขอนแก่น  
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	22,773,902.04
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	<u>22,773,902.04</u>

หมายเหตุ : (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางสาวศิริพร พันมาตย์)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ

ผู้ตรวจสอบ

(นางรุ่ง สุขกำเนิด)

ผู้อำนวยการกองคลัง