



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

เรื่อง ประกาศรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

\*\*\*\*\*

ตามความในระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้น่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันที่สิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด อำเภอบ้านม่วง จังหวัดสกลนคร ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้วโดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ตามรายละเอียดตามเอกสารที่แนบท้ายประกาศฉบับนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ลงชื่อ.....

(นายพลพล พงคะชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ที่ สน ๗๒๘๐๒/๓๕



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด  
๑๘๒ หมู่ ๗ ตำบลโนนสะอาด อำเภอบ้านม่วง  
จังหวัดสกลนคร ๔๗๑๔๐

๒๐ มกราคม ๒๕๖๘

เรื่อง ส่งรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดสกลนคร

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน การตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้ว รายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด อำเภอบ้านม่วง จังหวัดสกลนคร ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว เห็นควรพิจารณาส่งรายงานให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดสกลนครตรวจสอบเพื่อรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายพลพล พงคะชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทร./โทรสาร ๐-๔๒๐๙-๙๗๙๙

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : [saraban@noonsaad.go.th](mailto:saraban@noonsaad.go.th)

“อยู่สกล รักสกล ทำเพื่อสกลนคร”

อ. บ้านม่วง

จ. สกลนคร

หน้า : 1/2

## รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

|                                                                                                                                |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567                                                      | 18,534,199.06     |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 *                                                                                         | (2,192,605.76)    |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567                                                                  | 16,341,593.30     |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว<br>แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ** | (4,286,741.17)    |
| เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว<br>แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***             | -                 |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน                                                                                  | -                 |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567                                                     | 12,054,852.13 (1) |

หมายเหตุ \* ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้ - 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
10. เงินรับฝากเงินตามโครงการกระตุ้นเศรษฐกิจแก่คนพิการ

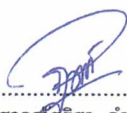
\*\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

\*\*\* หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(นางสาวณัฐริสา คำศรีเมือง)  
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางนวลศรี ณะเมือง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

# รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ณ วันที่ 20 มกราคม 2568

|                                                                                                                                  |                |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567                                                              |                | 12,054,852.13 (1)   |
| หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *<br>สำรองตามระเบียบฯ                                                |                | (76,763.65)         |
| 1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน                                                                                      | (3,755,702.49) |                     |
| 2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี                                                                                           | (6,000,000.00) |                     |
| 3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ                                                                                             | -              | (9,755,702.49)      |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ<br>สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ |                | 2,222,385.99        |
| หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน **                                                                                    | -              |                     |
| ก่อนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ                                                                                                  | -              | 0.00                |
| บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว **                                                                     | -              |                     |
| รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม                                                                          | 94,414.59      | 94,414.59           |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 20 มกราคม 2568                                                        |                | <u>2,316,800.58</u> |

หมายเหตุ \* หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2567

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

\*\* หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ  
(นางสาวณัฐริสา คำศรีเมือง)  
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ  
(นางนวลศรี คณะเมือง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง