

ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคม ของทุกปี นั้น

ดั้งนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน จึงได้ประกาศรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้วจึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

(ลงชื่อ).....

(นายวรัตถ์ มาศโอสถ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน อำเภอเหนือคลอง จังหวัดกระบี่

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2569		78,793,989.34
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2569*		937,851.27
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2569		77,856,138.07
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**	2,098,752.81	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน***	8,249,729.51	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	10,348,482.32
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569		**67,507,655.75**

หมายเหตุ : *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี 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 หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินทุนอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้

9 หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

***หมายความรวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางกันยา โวหาญ)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นายชาญชัย สิทธิสาร)
ปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569			67,507,655.75 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***		(24,163,921.98)	
เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		(5,000,000.00)	(29,163,921.98)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ			38,343,733.77
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน		-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ		-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว			
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม		53,255.00	53,255.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569			**38,396,988.77**

หมายเหตุ * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี 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 ค่าโทรศัพย์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** สำรองตามระเบียบ ฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2569

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

(นางกันยา โวหาญ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

(นายชาญชัย สิทธิสาร)

ปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลตลิ่งชัน