



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองไม้ไผ่ กองคลัง โทร. ๐๘๖ - ๔๖๙๕๖๒๕

ที่ นม ๙๙๖๐๒/ วันที่ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง การจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองไม้ไผ่ (ผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล)

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแนบแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนตุลาคม นั้น

ข้อเท็จจริง

งานการเงินและบัญชี กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามเอกสารที่แนบท้ายบันทึกนี้

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

๓. เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารที่บอร์ดประชาสัมพันธ์หน่วยงาน
๔. เพื่อโปรดลงนามในหนังสือรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางสาวปิยะพัชรี ทวีวัชรุ่งเรือง)
นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดตอบ

(ลงชื่อ)

(นางสาวปริยากร ศรีระการ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองไม้ไผ่

ความเห็นนายกอบต.

(ลงชื่อ)

(นางสกุล พาขุนทด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองไม้ไผ่

นม ๙๙๖๐๒/๒๑๒



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองไม้ไผ่
อำเภอหนองบุญมาก จังหวัดนครราชสีมา
๓๐๔๑๐

๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครราชสีมา

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด
๒. ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองไม้ไผ่ จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ฉบับที่ ๔ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้น่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแนบแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปีนั้น

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองไม้ไผ่ ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานดังกล่าว รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นางสกุล พาขุนทด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองไม้ไผ่

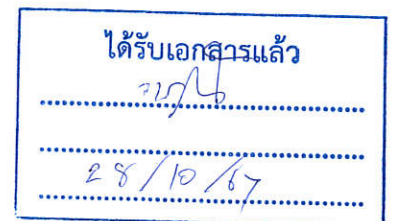
กองคลัง

โทร.๐๔๔-๐๐๙๘๕๖

โทรสาร.๐๔๔-๐๘๑๐๑๗

www.nongmaipai.go.th

๕๕๕ ปี เมืองนครราชสีมา
555th Anniversary of Nakhon Ratchasima
๑๘ มีนาคม ๒๕๖๖



.....ปลัด อบต.
.....หัวหน้าฝ่าย/งาน
.....ตรวจ/ทาน
.....พิมพ์

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองไม้ไผ่ อำเภอหนองบุญมาก จังหวัดนครราชสีมา
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		25,480,519.94
หัก หนี้สิน ณ 30 กันยายน 2567*	(1,312,123.04)	(1,312,123.04)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		26,792,642.98
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้ไม่ได้นับที่บัญชีเป็นหนี้สิน**	(842,674.94)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้นับที่บัญชีเป็นหนี้สิน	(84,000.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(926,674.94)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		25,865,968.04 (1)

หมายเหตุ * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ซึ่งงบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึบบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวปิยะพัชร์ ทวีวัชรรุ่งเรือง)

นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ รักษาราชการแทน
นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวปิยะพัชร์ ทวีวัชรรุ่งเรือง)

นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองไม้ไผ่

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		23,241,721.96 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(159,322.76)
สำรองตามระเบียบฯ		
1.ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(5,550,835.62)	
2.ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(4,875,000.00)	
3.เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		(10,425,835.62)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(4,314,000.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	(4,314,000.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว**	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	18,612.00	18,612.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		8,361,175.58

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวปิยะพัชร์ ทวีวัชรุ่งเรือง)

นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ รักษาราชการแทน
นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวปิยะพัชร์ ทวีวัชรุ่งเรือง)

นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองไม้ไผ่
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน. ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๘๓ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแนบแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนตุลาคม นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองไม้ไผ่ จึงขอประกาศรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ลงชื่อ

(นางสกุล พาขุนทด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองไม้ไผ่