

ที่ กบ ๗๓๖๐๒/๑๗๑

-สำเนาฉบับ-

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้
หมู่ที่ ๒ ตำบลอ่าวลึกใต้ กบ ๘๑๑๑๐

✓ เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขอนำส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดกระบี่

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้ ได้ดำเนินการตามรายละเอียดดังกล่าวข้างต้นเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายวิภาส คำมี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้

ส่วนการคลัง

โทร ๐-๗๕๖๘-๑๗๕๔

โทรสาร ๐-๗๕๖๘-๑๗๕๔

พิมพ์.....๐๙๐๔๒๕๖๗

ตรวจ.....๐๙๐๔๒๕๖๗

ทาน.....๐๙๐๔๒๕๖๗



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

จึงขอประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๙ เมษายน ๒๕๖๗

(นายวิภาส คำมี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้

รายงานพิสูจนียอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		19,439,396.81	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน			
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-		
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		<u>19,439,396.81</u>	(1)

รายงานพิสูจนียอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		19,439,396.81	(2)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน		-	
		<u>19,439,396.81</u>	
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว		-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		<u>19,439,396.81</u>	

หมายเหตุ (1) และ (2) เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567


(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นายโกวิท ทองมาก)
นักวิชาการคลังชำนาญการ


(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ
(นายสาวชะอ่ม สุขโหด)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		68,651,384.88
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 *	(1,219,389.21)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567	<u>(19,439,396.81)</u>	(20,658,786.02)
บวก เงินกู้ระยะยาว		<u>-</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		47,992,598.86
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(2,281,240.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(2,563,500.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	<u>-</u>	(4,844,740.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		<u><u>43,147,858.86</u></u> (1)

หมายเหตุ : 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น

1.2 รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น

1.3 รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว

2. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
จำนวน 2,281,240 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย 0.00 บาท

คงเหลือ 2,563,500 บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		43,147,858.86	(2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		(6,717,830.00)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		<u>36,430,028.86</u>	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-		
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	<u>-</u>	<u>-</u>	
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-		
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	<u>-</u>	<u>-</u>	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		<u><u>36,430,028.86</u></u>	

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นายโกวิท ทองมาก)

นักวิชาการคลังชำนาญการ

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นายสาวชะอุม สุขโหด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายการสำรองเงินสะสม

ประจำปีงบประมาณ 2567

ตามระเบียบฯ “ข้อ 89 องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นอาจใช้จ่ายเงินสะสมได้ โดยได้รับอนุมัติจากสภาท้องถิ่น ภายใต้เงื่อนไข” (3) ให้กันเงินสะสมสำรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน และกันไว้อีก ร้อยละสิบ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปีนั้น เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารงานและกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน

รายการ	เมษายน	พฤษภาคม	มิถุนายน	รวมจำนวนเงิน
เงินเดือนฝ่ายบริหาร	173,180.00	173,180.00	173,180.00	519,540.00
เงินเดือนฝ่ายประจำ	754,630.00	754,630.00	754,630.00	2,263,890.00
รวมค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรฯ (1)				2,783,430.00

2. ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

รายการ	จำนวนเงิน
งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบ.2567	39,344,000.00
ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	3,934,400.00
รวมร้อยละสิบของงบประมาณ (2)	3,934,400.00

สำรองจ่ายตามระเบียบฯ

รายการ	จำนวนเงิน
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน (1)	2,783,430.00
ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี (2)	3,934,400.00
รวมเงินสำรองตามระเบียบฯ (1+2)	6,717,830.00